



延安必康制药股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人谷晓嘉、主管会计工作负责人董文及会计机构负责人(会计主管人员)董文声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中的“九、公司面临的风险和应对措施”部分，详细阐述了公司未来经营发展中可能存在的各类风险及应对措施，敬请广大投资者认真阅读相关具体内容，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	15
第五节 重要事项	43
第六节 股份变动及股东情况	87
第七节 优先股相关情况	94
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	95
第九节 公司债相关情况	97
第十节 财务报告	100
第十一节 备查文件目录	263

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、延安必康	指	延安必康制药股份有限公司
陕西必康	指	陕西必康制药集团控股有限公司
新沂必康	指	新沂必康新医药产业综合体投资有限公司
陕西北度	指	陕西北度新材料科技有限公司
阳光融汇	指	北京阳光融汇医疗健康产业成长投资管理中心（有限合伙）
华夏人寿	指	华夏人寿保险股份有限公司
上海萃竹	指	上海萃竹股权投资管理中心（有限合伙）
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司
必康新沂、康宝制药	指	必康制药新沂集团控股有限公司（原名：江苏康宝制药有限公司）
五景药业	指	武汉五景药业有限公司
西安交大药业集团	指	西安交大药业（集团）有限公司
宗昆系统	指	徐州宗昆系统工程有限公司
世宗置业	指	徐州世宗置业有限公司
建华工程	指	新沂建华基础工程有限公司
运景电子	指	徐州运景电子商务有限公司
新天和	指	如东县新天和资产管理有限公司
九九久科技	指	江苏九九久科技有限公司
九九久特纤	指	江苏九九久特种纤维制品有限公司
健鼎科技	指	江苏健鼎生物科技有限公司
九邦新能源	指	湖北九邦新能源科技有限公司
润祥医药	指	必康润祥医药河北有限公司
必康嘉隆	指	西安必康嘉隆制药有限公司
百川医药	指	必康百川医药（河南）有限公司
静溪医药	指	深泽县静溪医药科技有限公司
嘉安健康	指	徐州嘉安健康产业有限公司
嘉安国际	指	江苏嘉安国际贸易有限公司
必康新阳	指	江苏必康新阳医药有限公司
天时化工	指	南通市天时化工有限公司
第一制药	指	香港亚洲第一制药控股有限公司

今日彩印	指	徐州市今日彩色印刷有限公司
北度新能源	指	江苏北度新能源有限公司
伯图健康	指	徐州伯图健康产业有限公司
北盟物流	指	徐州北盟物流有限公司
必康新宗	指	南通必康新宗医疗服务发展有限公司
必康医养	指	南通必康医养产业发展有限公司
张家口必康、康利源医药	指	必康润祥医药张家口有限公司（原名：河北康利源医药药材有限责任公司）
南京兴邦	指	南京兴邦健康产业发展有限公司
江西康力	指	江西康力药品物流有限公司
青海新绿洲	指	青海新绿洲保健品开发有限公司
昆明东方	指	昆明东方药业有限公司
必康中成	指	必康中成药业（新沂）有限公司
湖南鑫和	指	湖南鑫和医药有限责任公司
西安必康	指	西安必康制药集团有限公司
必康中药	指	陕西必康中药有限公司
广西医药	指	广西医药有限责任公司
康拜尔	指	西安康拜尔制药有限公司
桑尼赛尔	指	西安桑尼赛尔生物医药有限公司
东方日升	指	东方日升新能源股份有限公司
四季汇通	指	北京四季汇通医药有限公司
深圳中源	指	深圳市中源医药有限公司
安徽昌鹤	指	安徽昌鹤医药有限公司
淄博恒安	指	淄博恒安医药有限公司
哈尔滨晋欣	指	哈尔滨晋欣医药有限公司
甘肃天元	指	甘肃天元药业集团有限公司
必康医药沧州、沧州健维康	指	必康医药沧州有限公司（曾用名：沧州健维康医药有限公司）
恒升 308 号信托计划	指	国通信托有限责任公司一国通信托 恒升 308 号证券投资集合资金信托计划
恒升 309 号信托计划	指	国通信托有限责任公司一国通信托 恒升 309 号证券投资集合资金信托计划
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中登公司深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

《公司章程》	指	《延安必康制药股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	延安必康	股票代码	002411
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	延安必康制药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	延安必康		
公司的外文名称（如有）	YanAn Bicon Pharmaceutical Listed Company		
公司的外文名称缩写（如有）	YanAn Bicon		
公司的法定代表人	谷晓嘉		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苏熳	罗旭
联系地址	陕西省西安市雁塔区锦业一路 6 号永利国际金融中心 39 楼	陕西省西安市雁塔区锦业一路 6 号永利国际金融中心 39 楼
电话	029-81149561	029-81149560
传真	029-81149560	029-81149560
电子信箱	002411@biconya.com	002411@biconya.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	4,196,499,005.81	3,800,076,736.50	10.43%
归属于上市公司股东的净利润（元）	356,918,993.81	431,123,598.95	-17.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	299,031,678.32	411,411,989.15	-27.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-726,781,426.51	49,263,097.47	-1,575.31%
基本每股收益（元/股）	0.2329	0.2814	-17.24%
稀释每股收益（元/股）	0.2329	0.2814	-17.24%
加权平均净资产收益率	3.72%	4.64%	-0.92%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	21,927,202,073.16	20,611,211,079.40	6.38%
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,844,530,634.02	9,331,697,139.18	5.50%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-35,328.99	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,311,439.23	山阳财政局经济贸易局 2018 年省级工业转型省级专项奖金 1,900,000.00 元；陕西省人力资源和社会保障厅 50,000.00 元；

		必康 2015 年省级工业转型升级专项资金 60,000.00 元；促进投资增长项目资金 402,400.00 元；2015 年陕南发展专项资金 75,000.00 元；必康医药产业园二期项目扶持资金 1,250.00 元。本期计入其他收益的政府补助 8,312,789.23 元，其中，属于收江苏新沂经济开发区管理委员会智慧健康小镇地方配套资金（1:1 配套补助）7,500,000.00 元；递延收益摊销的政府补助 812,789.23 元；本期计入营业外收入的政府补助 70,000.00 元，为新沂人社局发放钟吾英才企业用才奖励。2017 年工业转型升级款 130,000.00 元；县科技进步奖 30,000.00 元；发明专利授权 3 个 80,000.00 元；2011 年科技成果转化项目补助 200,000.00 元。
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	38,790.87	河北润祥医药有限公司下属子公司必康润祥医药张家口有限公司合并进来产生
委托他人投资或管理资产的损益	4,193,580.11	银承保证金利息收入及下属子公司理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	52,773,874.21	核销无需支付的款项
减：所得税影响额	9,464,199.45	
少数股东权益影响额（税后）	930,840.49	
合计	57,887,315.49	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

2019年上半年，医药卫生体制改革继续深化，各项政策陆续出台。据统计，2019年1月至6月期间，国务院办公厅、市场监督管理总局、卫健委、药监局和医保局发布多项医保类、医疗类政策。各项政策核心在于推动医药、医疗、医保一体化健康发展，进一步推动控费降价让利于民。在此背景下，公司积极研究各项政策措施，主动迎接挑战，抓住历史发展机遇，各项业务持续健康稳定发展。目前公司的主营业务包括医药工业板块、医药商业板块、新能源新材料板块以及药物中间体（医药中间体、农药中间体）板块四大类。

主要医药产品及用途：

类别	品种	功能主治
消化系统用药	安胃胶囊	制酸，止痛。用于胃脘刺痛，吞酸嗝气，脘闷不舒及慢性胃炎见上述症状者。
	五酯软胶囊	能降低血清丙氨酸氨基转移酶。可用于慢性肝炎丙氨酸氨基转移升高者。
泌尿系统用药	八正片	清热、利尿、通淋。用于湿热下注，小便短赤、淋漓涩痛，口燥咽干。
儿科用药	小儿感冒颗粒	小儿风热感冒，症见发热重、头胀痛、咳嗽痰黏、咽喉肿痛；流感见上述证候者。
	小儿止咳糖浆	祛痰，镇咳。用于小儿感冒引起的咳嗽。
	小儿化痰止咳颗粒	用于小儿咳嗽，支气管炎。
	健儿消食口服液	用于小儿饮食不节损伤脾胃引起的纳呆食少，脘胀腹满，手足心热，以至厌食、恶食。
补益类	养血安神糖浆	用于失眠多梦，心悸头晕。
	补肾强身胶囊	用于腰酸足软，头晕耳鸣，眼花心悸。
	五味子颗粒	敛气生津，补益肺肾。用于头晕，失眠，自汗盗汗，气短口干及神经衰弱。
风湿骨病用药	风痛宁片	祛风燥湿，散寒活血，舒筋止痛。用于风湿性关节炎和类风湿性关节炎。
	骨刺片	治疗骨质增生引起的肥大性腰椎炎，颈椎综合征、胸椎炎、四肢骨节增生等。
	复方三七胶囊	用于化瘀止血，消肿止痛，跌打损伤所致的瘀血肿痛。
清热解毒及上呼吸道用药	感冒清热颗粒	用于风寒感冒，头痛发热，恶寒身痛，鼻流清涕，咳嗽咽干。
	麻杏止咳糖浆	止咳，祛痰，平喘。用于支气管炎及喘息。
	川贝枇杷糖浆	用于风热犯肺、痰热内阻所致的咳嗽痰黄或咯痰不爽、咽喉肿痛、胸闷胀痛；感冒、支气管炎见上述证候者。
	银翘解毒颗粒	疏风解表，清热解毒。用于风热感冒，症见发热头痛、咳嗽

		口干、咽喉疼痛。
	黄连上清片	清热通便，散风止痛。用于头晕目眩，暴发火眼，牙齿疼痛，口舌生疮，咽喉肿痛。
	板蓝根颗粒	用于肺胃热盛所致的咽喉肿痛、口咽干燥；急性扁桃体炎见上述证候者的功效。
	复方大青叶合剂	用于感冒发热头痛，咽喉红肿，及流感见有上述症状者。
	银翘解毒合剂	用于风热感冒，发热头痛，咳嗽，口干，咽喉疼痛。
补铁剂	枸橼酸铁铵维B1糖浆II	用于各种原因引起的缺铁性贫血，如慢性失血、营养不良、妊娠、儿童发育期等。

1、医药工业

医药工业是关系国计民生的重要产业，是《中国制造2025》和战略性新兴产业的重点领域，是推进健康中国建设的重要保障。《中国制造2025》将生物医药和高性能医疗器械作为重点发展领域，国家继续把生物医药等战略性新兴产业作为国民经济支柱产业加快培育。

公司全资子公司陕西必康是国内知名的中药企业，连续多年位列中国医药工业百强榜。经过二十余年的发展，陕西必康先后完成了五景药业、康宝制药、西安交大药业集团、康拜尔等多家国内知名药企的并购，目前已发展为集中成药、化学药、健康产品生产和营销于一体的现代化大型医药企业集团。陕西必康主营产品涵盖循环系统、消化系统、呼吸系统、神经系统、眼科、儿科、骨科、补益类、维生素类、抗生素类、抗过敏、抗感染、抗肿瘤、抗风湿、电解质等十多个常见医学临床用药类别，420多个品规，146个产品进入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2017版）》、《国家基本药物目录（2018年版）》，其中化学制剂109个，中成药37个。报告期内无新增或退出基本药物目录产品。

陕西必康拥有丰富的产品系列及品牌，其中“心荣”系列产品以其独特的修复心肌功能优势及确切的疗效在心脑血管领域取得了良好的口碑。“心荣”品牌被认定为西安市著名商标。“必康唯正”和“博士宝宝”被认定为陕西省著名商标，主要产品以“必康唯正”为品牌打造的多种药品组合也具有广泛的市场知名度，“必康唯正牌感冒清热颗粒”、“必康唯正安胃胶囊”、“古到金牌补肾强身胶囊”被授予陕西省名牌产品称号，“必康唯正牌安胃胶囊”、“必康唯正牌八正片”在第二、三终端有很好的美誉度；以“博士宝宝”小儿感冒颗粒、小儿止咳糖浆、小儿化痰止咳颗粒为核心的儿科系列产品组合，在第三终端儿科用药中拥有良好的口碑。

此外，公司下属子公司五景药业的吡诺克辛钠滴眼液获得“首届湖北省暨武汉市药品市场首选品牌”称号，E洁系列眼科产品多次荣获“药店排行榜最具魅力品牌奖”，其系列产品具有较高的市场占有率。

2、医药商业

药品流通行业是国家医疗卫生事业和健康产业的重要组成部分，是关系人民健康和生命安全的重要行业。2019年上半年，“两票制”影响进一步深入，医药流通行业集中度进一步提升，上市公司通过吸收兼并承压的优质医药商业公司实现市占率进一步提升。报告期内，陕西必康继续扩大医药商业领域，通过并购区域性商业龙头企业构建公司的医药商业体系。陕西必康与深圳中源、安徽昌鹤、淄博恒安、哈尔滨晋欣、甘肃天元签署股权合作战略框架协议，各目标公司销售网络分别覆盖广东、安徽、山东、黑龙江、甘肃、以及江苏等地区，均为地区性知名商业公司。

公司已收购的润祥医药和百川医药两家医药商业公司，业务覆盖河北、河南两个省份。润祥医药和百川医药分别是河北与河南地区排名靠前的医药流通企业，经营范围包括中成药、中药材、化学药制剂、抗生素、医疗器械以及医药零售连锁，已具备区域性商业龙头企业规模，为公司扩大商业版图起到了引领示范作用。

报告期内，公司提出“以品牌建设为引领、以商业转型为战略、以分销体系为框架、以千人计划为支撑、以终端赋能为驱动、以黄金单品为突破、以单元业绩为基础”提升商业体系的差异化竞争力，全面强化营销队伍规模、能力以及与终端的紧密程度。公司商业已实现对河北及河南的全省覆盖，在报告期内公司继续加强终端的开拓，在地区和终端的覆盖稳步扩大，同时加强回款管理，保障现金流的充裕。

3、新能源、新材料板块

锂离子电池产业作为中国“十二五”和“十三五”期间重点发展的新能源、新能源汽车和新材料三大产业中的交叉产业，

国家出台了一系列支持锂离子电池产业的政策，直接带动中国锂离子电池市场保持高速增长态势。锂离子电池主要应用于三大市场：消费类电子产品市场、交通工具电动化市场、工业&储能市场。锂电池组成部分包括正极材料、负极材料、电解液、隔膜、外壳，电解液由溶剂、溶质和添加剂构成，溶质包括六氟磷酸锂、四氟磷酸锂等，其中六氟磷酸锂是电解液的重要组成部分。国家统计局数据显示，2019年上半年我国锂离子电池产量同比增长6.9%。

公司控股子公司九九久科技现生产的新能源产品为六氟磷酸锂，现有产能为5,000吨/年，位居行业前列。受新能源汽车行业补贴政策调整影响，六氟磷酸锂市场竞争加剧，但公司较好地应对了市场变化，主要客户涵盖电解液行业前十名企业，是国内锂电池电解质材料行业龙头企业。2019年6月，九九久科技被中关村新型电池技术创新联盟聘任为第一届理事会理事单位。

高强高模聚乙烯纤维是当今世界三大高性能纤维之一，其全球需求维持高增速，我国产能占全球一半。九九久科技新材料产品为高强高模聚乙烯纤维，该产品下游的用途十分广泛且在进一步拓展中，主要可应用于防切割手套、国防军需装备（轻质高性能防弹板材、防弹头盔、软质防弹衣、防刺衣），还可以应用于航空航天复合材料、远洋船舶、海军舰艇绳缆、远洋捕鱼拖网、深海抗风浪网箱和体育用品器材、建筑工程加固等高性能复合材料。报告期内，公司新增年产6,800吨高强高模聚乙烯纤维扩建项目顺利推进，目前该扩建项目中年产4,800吨生产装置设备安装和调试已经结束，进入试生产阶段且试生产效果良好。该产品总产能现已达到8,000吨/年，位居国内前列。剩余2,000吨/年扩建项目正按序时进度推进中。目前公司正大力向军工方向拓展，扎实推进军工资质认证工作。

4、药物中间体板块

九九久科技生产的药物中间体产品主要包括7-ADCA、三氯吡啶醇钠、5,5-二甲基海因、苯甲醛等。7-ADCA产品现有产能为2,000吨/年，主要用于重要的头孢类抗菌素半合成的中间体，在医药工业上用于合成头孢氨苄、头孢拉定和头孢羟氨苄等市场用量较大的药物；三氯吡啶醇钠产品的现有产能约为12,500吨/年，产品主要用于生产高效低残留杀虫杀螨剂毒死蜱、甲基毒死蜱；5,5-二甲基海因现有产能为8,000吨/年，本品用作氨基酸、特种环氧树脂、水溶性树脂、杀菌剂、防腐剂的合成原料，其衍生物用途也很广。苯甲醛为控股子公司天时化工主产品，该产品目前产能为15,000吨/年，不仅可以作为医药中间体、农药中间体，还可以作为染料、香料等产品的中间体，用途十分广泛。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	无重大变化。
货币资金	期末货币资金比期初减少 572,817,749.19 元，减少 42.29%，主要系支付经营款项，回款有所下降所致。
应收票据	期末应收票据比期初增加 367,267,813.60 元，增加 83.19%，主要系公司收到票据增加所致。
应收账款	期末应收账款比期初增加 971,595,739.42 元，增加 33.58%，主要系销售收入增加，回款较上年同期减少所致。
预付账款	期末预付账款比期初增加 304,822,479.15 元，增加 168.21%，主要系采购中药材增加所致。

其他应收款	期末其他应收款比期初增加 302,332,700.90 元，增加 419.97%，主要系公司 PPP 项目及往来款、保证金增加所致。
-------	--

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、品牌优势

陕西必康拥有丰富的产品系列及品牌，其中“心荣”系列产品以其独特的修复心肌功能优势及确切的疗效在心脑血管领域取得了良好的口碑。“心荣”品牌被认定为西安市著名商标。“必康唯正”和“博士宝宝”被认定为陕西省著名商标，主要产品以“必康唯正”为品牌打造的多种药品组合也具有广泛的市场知名度，“必康唯正牌感冒清热颗粒”、“必康唯正安胃胶囊”、“古到金牌补肾强身胶囊”被授予陕西省名牌产品称号，“必康唯正牌安胃胶囊”、“必康唯正牌八正片”在第二、三终端有很好的美誉度；以“博士宝宝”小儿感冒颗粒、小儿止咳糖浆、小儿化痰止咳颗粒为核心的儿科系列产品组合，在第三终端儿科用药中拥有良好的口碑。五景药业的吡诺克辛钠滴眼液获得“首届湖北省暨武汉市药品市场首选品牌”称号，E洁系列眼科产品多次荣获“药店排行榜最具魅力品牌奖”。公司荣获2018年陕西省民营经济转型升级示范企业、2018陕西“百强企业”称号，名列医药类第3名。

2、技术与研发优势

公司及子公司陕西必康、九九久科技通过人才培养与引进机制，建立了一支稳定高效、创新进取的研发队伍以及在行业浸润多年、对行业发展有深刻认识的优秀管理团队。公司及子公司先后与西安交通大学、第四军医大学、陕西中医药大学、商洛职业技术学院、浙江大学、南京工业大学、华东理工大学、中国矿业大学、东华大学、沈阳化工研究院等高校、科研院所深度合作，推行产学研一体化模式。陕西必康研发中心已被陕西省人力资源和社会保障厅认定为陕西省企业技术中心、陕西省博士后创新基地，目前正在积极引进高素质、高技能人才，带动企业内部培养机制，培养一支稳定高效、创新进取的研发队伍，这将进一步提升公司在医药领域的研发能力和水平。同时，公司与西安交通大学共建的“西安交大必康药物研究院”有利于充分利用高校研发团队核心技术资源，提升公司在医药领域的研发能力和水平。九九久科技被认定为“南通市产学研示范企业”，并建有“精细化工工程技术研究中心”、“技术试制中心”、“技术分析中心”等分工协作、组织健全的研发机构。

公司及子公司陕西必康、九九久科技具备较强的自主研发能力，对国内外药品制造、锂电新能源、新材料、药物中间体等领域的最新技术成果具备较强的跟踪能力，与行业内其他公司相比，公司在医药制造、锂电池电解质、特种纤维材料、医药中间体尤其是头孢中间体生产、研发等领域具有较为明显的技术优势。

3、生产和质量控制体系优势

公司全面推行质量管理体系建设，完善和规范质量管理和考核制度，并层层落实到产、供、销等各个业务环节，通过产品生产过程中的质量控制，严把产品质量关，从而提升公司的竞争优势。公司在质量管理中坚持贯彻执行ISO国际标准化管理体系，积极运用全面质量管理，推广卓越绩效管理，质量管理水平不断提高。公司通过了ISO9001质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证、OHSAS18001职业健康安全管理体系认证。公司针对主营产品均制定了高于国家标准、行业标准的企业标准，在实际生产中制定了高于企业标准的内控标准。通过实施新《质量内控指标》，将主副产品全部纳入控制范畴，强化内部控制和考核，确保产品质量在市场上同类产品中的优势地位。

陕西必康根据《中华人民共和国药典》和公司的产品实际情况，制定并执行了原辅材料、半成品、成品高于法定标准的内控质量指标；制定并执行了适用于相应生产线的详细准确的工艺操作规程。同时，按照新版GMP的要求，严格落实生产各个环节的工艺和质量要求、尤其是关键质量控制点，对从进厂的原辅材料到半成品、最终成品的整个制造过程进行节点控制及全程监控，杜绝可能产生的污染和失误，以保障药品质量的均一性、可控性。

4、规模优势

(1) 产品资源规模优势

陕西必康在医药研发制造领域，是目前国内制药行业拥有全剂型、品种数量最多的工业企业之一，产品涵盖循环系统、消化系统、呼吸系统、神经系统、眼科、儿科、骨科、补益类、维生素类、抗过敏、抗感染、抗肿瘤、抗风湿、电解质等十多个常见医学临床用药类别的400多个品规，其中，进入国家基本用药和医保目录的品种有140多种。

(2) 产品渠道规模优势

陕西必康高度重视营销网络体系的建设和培养，注重专业化营销团队的建设和提升，利用资源及人才优势建立起覆盖全国大部分大、中城市，多层次、立体化、全辐射的营销网络体系，覆盖主流商业渠道。以集团整合的商业资源为中心，区域性的建立销售推广平台与配送平台；在集团商业资源无法覆盖的省份与当地有团队、有网络、有终端资源的中型商业公司签订战略合作推广协议；在集团工商融合背景下，“国品计划”拉动下，以重点产品带动集团其他品种，加强各类连锁的开发，提升连锁渠道的覆盖率；以重点产品拉动三终端渠道的进一步开发；以自有商业平台和战略合作商业为平台，扩大市场流通品种的终端占有率；以临床准入条件为前提，密切跟进招标补标工作，巩固临床渠道销售，根据准入条件加强临床开发力度。充分利用集团整合商业平台，高度利用商业资源区域性合作，以工商融合的战略合作进行市场覆盖。

(3) 销售终端规模优势

陕西必康在全国范围30省设立了办事处，健全营销体系；不断强化商业渠道的整合，逐步构建全国医药商业流通及零售网络，同时强化与主流商业合作，与医院、商业渠道、零售连锁建立了良好的合作关系；实现从医院、社区到乡村诊所，从中小连锁到单体药店的全面覆盖；通过强大的人才队伍、资金后盾、战略联盟整合终端散小乱现状，形成了集约式的商业合作模式。同时，2018年成立了首个医药产业链纵向联盟“必康工商零联盟”，随着陕西必康整合的区域优质商业资源的强势发力，必将快速增强公司医药板块包括大健康产品在内的铺货能力和整体发展优势。

5、结构优势

(1) 产业链结构优势

陕西必康通过与全球多家500强顶尖企业联合打造的智慧必康，将横跨中药材种植与交易、医药研发、生产、药品商业及零售、包装、医药衍生产业开发，努力打造医药、医疗、养老等为一体的集成产业平台。陕西必康依托全球顶尖科技资源，汇聚行业的高端理念与行业精英，将以在工商零联盟战略指引下的“工商融合”、“商商融合”、“医养融合”等资源优化过程为契机，将各类要素高度集约，明晰产业链条，打造大健康生态循环。

(2) 生产链结构优势

陕西必康为在未来市场竞争中具备更强优势，不仅完善生产到销售的结构优势，而且在中药材的种植、采购、加工、储备、调剂、调运、交易等方面积极布局规划。报告期内，公司投资建设的山阳 必康国家中药材储备库暨大数据交易平台项目建设有序推进，该项目是陕西省政府规划的重点工程，立足大秦岭丰富的道地中药材资源，实现中药材由初级加工向精深加工转变，由传统加工工艺向先进适用技术转变。项目建成后，年可收储中药材60万吨，中药材种植基地建设40多万亩，为后续的产品生产和销售从源头上提供强有力的保障。

(3) 产品剂型结构优势

陕西必康及其子公司拥有片剂、丸剂、散剂、颗粒剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、软膏剂、煎膏剂、合剂、糖浆剂、搽剂、眼用制剂、耳用制剂、鼻用制剂、灌肠剂、溶液剂、酞剂、大容量注射液、小容量注射液、中药饮片等产品剂型。同时，在山阳三期项目中布局中药配方颗粒生产项目，积极开展中药配方颗粒的质量标准研究、工艺制法研究工作。另外，公司已收购康拜尔，该企业拥有24个药品批准文号，丰富了公司产品线，尤其是口服抗生素将使陕西必康的产品线获得极大补充。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，公司在董事会的领导下，以“整合、创新、升级”为管理精神，以“梦想牵引、组织保障、人才支撑、文化推动”为管理机制，全面提高研发、生产、营销、服务各环节质量，大力推进在建工程项目建设，公司品牌知名度进一步提升，“工商零联盟”体系进一步强化，综合竞争力进一步增强。

报告期内，公司实现营业收入4,196,499,005.81元，比上年同期增长10.43%；营业利润421,525,179.18元，比上年同期下降20.55%；利润总额474,275,074.32元，比上年同期下降11.80%；归属于母公司股东的净利润356,918,993.81元，比上年同期下降17.21%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润299,031,678.32元，比上年同期下降27.32%。

1、医药工业

报告期内，公司医药工业实现营业收入991,483,440.48元，同比下降18.31%；毛利率57.91%，同比下降4.14个百分点。随着医药政策密集出台及市场环境的波动，公司医药工业板块业务受到一定影响。面对行业环境的变化，公司组织专业人员研究最新政策法规，结合自身产品特点和优势，灵活调整研发和销售策略，主动迎合行业新变化和新要求，努力把行业政策给公司带来的影响降到最低。

2、医药商业

报告期内，公司医药商业实现营业收入2,488,090,121.41元，同比增长25.37%；毛利率4.63%，同比增加0.38个百分点。

2019年上半年，“两票制”、处方外流、“4+7”带量采购等行业政策进一步落实深化，医药商业领域整合并购趋势延续。报告期内，润祥医药和百川医药分销业务稳步发展，业务覆盖范围进一步扩大。同时，公司继续推进医药商业的外延式并购，报告期内与5家医药商业公司签署了股权收购框架协议，业务范围将进一步扩大到广东、安徽、山东、黑龙江、甘肃、江苏等地。

3、化工及新能源新材料板块

(1) 报告期内，公司六氟磷酸锂产品实现营业收入151,398,909.68元，同比增长41.87%；毛利率20.82%，同比增加17.80个百分点。

公司子公司九九久科技主要新能源产品为六氟磷酸锂。2019年上半年，六氟磷酸锂产销量有所增加，价格仍然维持低位，但由于产量增加导致单位成本有所下降，毛利率有所提升。

(2) 报告期内，公司高强高模聚乙烯纤维产品实现营业收入205,975,136.42元，同比增长36.17%；毛利率52.26%，同比下降0.61个百分点。

公司子公司九九久科技主要新材料产品为高强高模聚乙烯纤维，该产品目前处于较好的市场环境中，需求保持增长。面对行业发展状况，公司认真分析形势，积极准确地应对市场需求变化，在现有产能完全释放的同时加快推进优势项目的扩建进程，在大幅合理扩充产能的基础上进一步优化产品工艺流程，增强产品盈利能力，力保公司在该行业的国内领先地位。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
--	------	------	------	------

营业收入	4,196,499,005.81	3,800,076,736.50	10.43%	
营业成本	3,221,352,213.44	2,791,745,666.95	15.39%	
销售费用	182,478,542.84	164,245,446.09	11.10%	
管理费用	135,856,720.92	139,537,438.88	-2.64%	
财务费用	179,090,758.46	114,309,760.24	56.67%	主要系借款增加、资金成本上升所致。
所得税费用	95,020,529.59	98,920,157.48	-3.94%	
研发投入	49,603,066.29	46,776,056.24	6.04%	
经营活动产生的现金流量净额	-726,781,426.51	49,263,097.47	-1,575.31%	主要系销售回款较去年同期下降所致。
投资活动产生的现金流量净额	-757,307,330.55	-1,359,911,148.48	44.34%	主要系购买理财产品较去年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	682,838,301.29	745,032,499.00	-8.35%	
现金及现金等价物净增加额	-801,240,819.32	-565,612,609.35	-41.73%	主要系经营活动产生的现金流量净额减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,196,499,005.81	100%	3,800,076,736.50	100%	10.43%
分行业					
医药工业类	991,483,440.48	23.63%	1,213,728,859.12	31.94%	-18.31%
医药商业类	2,488,090,121.41	59.29%	1,984,633,721.45	52.23%	25.37%
新能源类	151,398,909.68	3.61%	106,717,555.49	2.81%	41.87%
新材料类	205,975,136.42	4.91%	151,267,801.60	3.98%	36.17%
化工类	326,161,672.90	7.77%	309,302,396.22	8.14%	5.45%
其他	33,389,724.92	0.80%	34,426,402.62	0.91%	-3.01%
分产品					
片剂	290,395,501.00	6.92%	306,809,472.87	8.07%	-5.35%
胶囊	181,715,589.57	4.33%	326,259,496.06	8.59%	-44.30%
颗粒剂	219,628,285.16	5.23%	263,385,221.05	6.93%	-16.61%

针剂	27,404,513.41	0.65%	15,683,058.37	0.41%	74.74%
口服液	210,735,201.12	5.02%	221,568,189.19	5.83%	-4.89%
擦剂	530,221.39	0.01%	4,253,474.61	0.11%	-87.53%
散剂	7,097,116.17	0.17%	8,211,827.79	0.22%	-13.57%
溶液剂	53,977,012.66	1.29%	67,558,119.18	1.78%	-20.10%
医药商业类	2,488,090,121.41	59.29%	1,984,633,721.45	52.23%	25.37%
5.5-二甲基海因	30,587,222.19	0.73%	33,224,842.22	0.87%	-7.94%
7-ADCA	45,510,728.68	1.08%	80,490,278.16	2.12%	-43.46%
苯甲醛	69,212,841.56	1.65%	94,157,211.40	2.48%	-26.49%
三氯吡啶醇钠	180,850,880.47	4.31%	101,430,064.44	2.67%	78.30%
六氟磷酸锂	151,398,909.68	3.61%	106,717,555.49	2.81%	41.87%
高强高模聚乙烯纤维	205,975,136.42	4.91%	151,267,801.60	3.98%	36.17%
其他	33,389,724.92	0.80%	34,426,402.62	0.91%	-3.01%
分地区					
华南地区	67,125,998.37	1.60%	268,845,052.21	7.07%	-75.03%
华中地区	1,009,027,764.55	24.04%	1,232,268,415.71	32.43%	-18.12%
华东地区	947,982,947.03	22.59%	685,672,550.39	18.04%	38.26%
华北地区	1,812,690,261.00	43.20%	1,235,149,231.98	32.50%	46.76%
西北地区	220,137,942.50	5.25%	245,823,955.90	6.47%	-10.45%
西南地区	29,282,615.76	0.70%	36,361,283.13	0.96%	-19.47%
东北地区	47,723,503.65	1.14%	38,128,685.71	1.00%	25.16%
其他地区	62,527,972.95	1.49%	57,827,561.47	1.52%	8.13%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药工业类	991,483,440.48	417,303,566.44	57.91%	-18.31%	-9.40%	-4.14%
医药商业类	2,488,090,121.41	2,372,993,412.26	4.63%	25.37%	24.87%	0.38%
分产品						
医药商业类	2,488,090,121.41	2,372,993,412.26	4.63%	25.37%	24.87%	0.38%
六氟磷酸锂	151,398,909.68	119,870,480.73	20.82%	41.87%	15.82%	17.80%
高强高模聚乙烯	205,975,136.42	98,339,251.50	52.26%	36.17%	37.95%	-0.61%

纤维						
分地区						
华中地区	1,009,027,764.55	874,743,525.34	13.31%	-18.12%	1.31%	-16.62%
华东地区	947,982,947.03	535,473,038.16	43.51%	38.26%	3.91%	18.66%
华北地区	1,812,690,261.00	1,636,760,911.95	9.71%	46.76%	49.80%	-1.83%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、报告期内营业收入构成中新能源类比上年同期增加了41.87%，主要系下属子公司九九久科技六氟磷酸锂产销量增加所致。
- 2、报告期内营业收入构成中新材料类比上年同期增加了36.17%，主要系下属子公司九九久科技高强高模聚乙烯纤维产销量增加所致。
- 3、报告期内胶囊比上年同期减少了44.30%，主要系下属子公司陕西必康胶囊剂产销量减少所致。
- 4、报告期内针剂比上年同期增加了74.74%，主要系公司下属子公司必康新沂针剂产品本期产销量增加所致。
- 5、报告期内擦剂比上年同期减少了87.53%，主要系公司下属子公司擦剂产品本期产销量减少所致。
- 6、报告期内7-ADCA比上年同期减少了43.46%，主要系下属子公司九九久科技7-ADCA产销量减少所致。
- 7、报告期内三氯吡啶醇钠比上年同期增加了78.30%，主要系下属子公司九九久科技三氯吡啶醇钠产销量及销售单价增加所致。
- 8、报告期内六氟磷酸锂比上年同期增加了41.87%，主要系下属子公司九九久科技六氟磷酸锂产销量增加所致。
- 9、报告期内高强高模聚乙烯纤维比上年同期增加了36.17%，主要系下属子公司九九久科技高强高模聚乙烯纤维产销量增加所致。
- 10、报告期内华南地区比上年同期减少了75.03%，主要系下属子公司陕西必康华南地区销售减少所致。
- 11、报告期内华东地区比上年同期增加了38.26%，主要系下属子公司九九久科技在该区域内销售收入增加所致。
- 12、报告期内华北地区比上年同期增加了46.76%，主要系公司下属子公司润祥医药在该区域内销售收入增加所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,288,302.16	0.90%	主要系银承保证金利息收入及下属子公司理财收益	否
资产减值	3,248,578.55	0.68%	主要系计提子公司应收账款及存货损失	否
营业外收入	54,693,316.17	11.53%	主要系核销无需支付的款项	否
营业外支出	1,943,421.03	0.41%	主要系固定资产损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	781,806,219.39	3.57%	1,558,307,136.52	8.04%	-4.47%	
应收账款	3,864,857,763.87	17.63%	1,861,970,344.34	9.60%	8.03%	
存货	761,546,081.69	3.47%	849,805,899.52	4.38%	-0.91%	
投资性房地产		0.00%			0.00%	
长期股权投资	41,766,681.24	0.19%	42,589,061.45	0.22%	-0.03%	
固定资产	2,300,849,802.27	10.49%	1,533,225,492.54	7.91%	2.58%	
在建工程	7,785,258,576.48	35.51%	8,017,066,677.39	41.36%	-5.85%	
短期借款	3,415,897,875.86	15.58%	404,416,000.00	2.09%	13.49%	
长期借款	1,909,569,513.00	8.71%	313,000,000.00	1.61%	7.10%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	年末账面价值 (单位：元)	受限原因
货币资金	566,812,374.98	截至2019年6月30日，其他货币资金566,812,374.98元。其中银行承兑汇票保证金存款547,881,228.89元；定期存款18,600,676.00元；因司法冻结存款330,470.09元。
应收票据	337,868,955.86	南通市天时化工有限公司与江苏银行股份有限公司南通支行签订附有追索权的电子商业承兑汇票贴现协议，协议编号为：2019年第107号，贴现票据为电子银行承兑汇票，票据号码21012450、21010860、21010968、21010337、21012020的票面金额合计为4,500,000.00元，出票日期为2018年7月10日，票据到期日为2019年7月9日；票据号码20943322的票面金额为5,000,000.00元，出票日期为2019年1月7日，票据到期日为2019年7月4日；票据号码23672862的票面金额为2,700,000.00元，出票日期为2018年7月26日，票据到期日为2019年7月16日；

票据号码29150693的票面金额为500,000.00元，出票日期为2018年7月26日，票据到期日为2019年7月26日；票据号码44101631的票面金额为1,000,000.00元，出票日期为2018年8月24日，票据到期日为2019年8月24日。江苏九九久科技有限公司与江苏银行股份有限公司南通支行签订附有追索权的电子商业承兑汇票贴现协议，协议编号为：2019年第106号，贴现票据为电子商业承兑汇票其中包括电子银行承兑汇票与电子商业承兑汇票，票据号码：17766036，票面金额3,100,000.00元，出票日期为2018年12月28日，票据到期日为2019年12月23日；票据号码：17595070的票面金额1,045,500.00元，出票日期为2018年12月27日，票据到期日为2019年9月27日。票据号码：27973014，票面金额1,000,000.00元，出票日期2019年1月16日，票据到期日2019年7月16日，票据号码：25318692，票面金额1,000,000.00元，出票日期2019年1月14日，票据到期日2019年7月14日，票据号码21255215，票面金额：9,062.590.00元，出票日期2019年1月7日，票据到期日2019年7月4日。陕西必康制药集团控股有限公司向山西清徐农村商业银行股份有限公司进行票据贴现，截至2019年06月30日有14,000,000.00元票据尚未到期，其到期日为2020年03月30日；武汉五景药业有限公司向中国农业银行股份有限公司武汉香港路支行、中国建设银行东西湖支行进行票据贴现，截止2019年6月30日有16960865.86元票据尚未到期。其中302690.00元的票据到期日为2019年07月02日，其中53273.3元的票据到期日为2019年07月04日，其中76800.00元的票据到期日为2019年07月07日，其中71730元的票据到期日为2019年07月11日，其中200580元的票据到期日为2019年07月15日，其中119747元的票据到期日为2019年07月16日，其中78000元的票据到期日为2019年07月17日，其中116897.64元的票据到期日为2019年07月18日，其中110088元的票据到期日为2019年07月21日，其中400000元的票据到期日为2019年07月23日，其中770520元的票据到期日为2019年07月25日，其中1800000元的票据到期日为2019年07月29日，其中300000元的票据到期日为2019年07月30日，其中30000元的票据到期日为2019年08月15日，其中110000元的票据到期日为2019年08月20日，其中19557.5元的票据到期日为2019年08月21日，其中61503.62元的票据到期日为2019年08月22日，其中129400.8元的票据到期日为2019年08月28日，其中157799.95元的票据到期日为2019年08月29日，其中41352元的票据到期日为2019年09月01日，其中200000元的票据到期日为2019年09月05日，其中100000元的票据到期日为2019年09月08日，其中470000元的票据到期日为2019年09月12日，其中50000元的票据到期日为2019年09月18日，其中570740元的票据到期日为2019年09月19日，其中310000元的票据到期日为2019年09月20日，其中42588元的票据到期日为2019年09月21日，其中76680元的票据到期日为2019年09月22日，其中170000元的票据到期日为2019年09月26日，其中62900元的票据到期日为2019年09月27日，其中84606元的票据到期日为2019年09月28日，其中623316.2元的票据到期日为2019年09月29日，其中135860.4元的票据到期日为2019年09月30日，其中30000元的票据到期日为2019年10月09日，其中48688元的票据到期日为2019年10月10日，其中150000元的票据到期日为2019年10月11日，其中48784元的票据到期日为2019年10月12日，其中206471.51元的票据到期日为2019年10月15日，其中94488元的票据到期日为2019年10月16日，其中452680元的票据到期日为2019年10月19日，其中321867.8元的票据到期日为2019年10月22日，其中198679.5元的票据到期日为2019年10月24日，其中1022498.44元的票据到期日为2019年10月25日，其中86742元的票据到期日为2019年10月26日，其中95914元的票据到期日为2019年10月28日，其中331444.5元的票据到期日为2019年10月29日，其中300000元的票据到期日为2019年11月05日，其中400000元的票据到期日为2019年11月10日，其中100000元的票据到期日为2019年11月14日，其中342704.17元的票据到期日为2019年11月15日，其中313853.95元的票据到期日为2019年11月16日，其中166423.2元的票据到期日为2019年11月21日，其中40000元的票据到期日为2019年11月23日，其中388847.38元的票据到期日为2019年11月24日，其中1273856元的票据到期日为2019

		年11月28日，其中218946.8元的票据到期日为2019年11月29日，其中396339.2元的票据到期日为2019年11月30日，其中300000元的票据到期日为2019年12月03日，其中1000000元的票据到期日为2020年02月19日；必康制药新沂集团控股有限公司向山西清徐农村商业银行股份有限公司进行票据贴现，其中截至2019年6月30日有278,000,000.00元票据未到期，其到期日都为2019年8月1日。
应收账款	14,287,220.38	南通新宗医疗服务发展有限公司于2017年3月9日向中国银行股份有限公司如东东海路支行、中国建设银行股份有限公司如东支行签订长期借款合同，借款总额为500,000,000.00元，以南通新宗医疗服务发展有限公司应收账款质押借款。
长期应收款	279,802,429.13	南通新宗医疗服务发展有限公司于2017年3月9日向中国银行股份有限公司如东东海路支行、中国建设银行股份有限公司如东支行签订长期借款合同，借款总额为500,000,000.00元，以南通新宗医疗服务发展有限公司长期应收款质押借款。
固定资产	897,248,356.28	必康润祥医药河北有限公司向沧州银行股份有限公司石家庄分行借款20,000,000.00元，以其房屋抵押冀（2018）栾城区不动产权第0001587号，冀（2018）栾城区不动产证明第0001588号，抵押合同号为2018年抵字第12120006号陕西必康制药集团控股有限公司与陕西省国际信托股份有限公司签订融资合同《陕国投 陕西必康股权收益权投资集合资金信托计划股权收益权转让及回购协议》，约定陕西省国际信托股份有限公司将募集的信托资金150,000,000.00元用于受让陕西必康制药集团控股有限公司合法持有的武汉五景药业有限公司100%股权收益权，融资期限为24个月，回购溢价率10%/年。由武汉五景药业有限公司以其持有的东西湖区鑫桥高科技产业园的12个房产（房屋所有权编号：武房权证东字第2012009791号，武房权证东字第2012009792号，武房权证东字第2012009793号，武房权证东字第2012009794号，武房权证东字第2012009795号，武房权证东字第2012009796号，武房权证东字第2012009797号，武房权证东字第2012009798号，武房权证东字第2012009799号，武房权证东字第2012009800号，武房权证东字第2012009801号，武房权证东字第2012009802号）提供抵押担保1.陕西必康制药集团控股有限公司对于售后回租构成的融资租赁交易，视为以相应资产为抵押取得借款的融资交易进行会计处理。2.长安银行股份有限公司商洛分行向陕西必康制药集团控股有限公司连续办理流动资金贷款及银行承兑汇票业务，双方商定将以下财产设定抵押，抵押财产：房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000573号 1555.4平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000574号 2235.78平方米，房屋 陕（2018）山阳，不动产权 第0000575号 1980.33平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000576号 7707.96平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000577号 7699.66平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000578号 102.74平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000579号 11659.17平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000580号 11760平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000581号 269.59平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000670号 724.88平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000671号 152.03平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000672号 866.19平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000673号 1746.7平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000674号 232.55平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000675号 114.01平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000676号 565.1平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000677号 14264.96平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000678号 51平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000679号 128.04平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000680号 210.54平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000681号 19606.19平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000682号 11.13平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000683号 28.77平方米。
无形资产	217,257,435.86	长安银行股份有限公司商洛分行向陕西必康制药集团控股有限公司连续办理流动资金贷款

及银行承兑汇票业务，双方商定将以下财产设定抵押，抵押财产：土地 山国用（2016）第 01026号 79756.02平方米、土地 山国用（2001）字第0000605号 68003.4平方米、土地 陕（2017）山阳县不动产权第000000107号延安必康制药股份有限公司（原江苏必康制药股份有限公司）2018年向江苏银行股份有限公司新沂支行签订的流动资金借款合同，合同编号 JK083618000278，借款金额15亿元。此借款由必康制药新沂集团控股有限公司的4#、5#、6#工业厂房和一宗土地进行抵押，土地产权编号（2013）第1554号，抵押合同号 DY083618000037。必康制药新沂集团控股有限公司与东莞农村商业银行股份有限公司东联支行于2019年3月20日签订借款合同金额为167,700,000元,由徐州北盟物流有限公司以土地设定抵押担保，抵押物证号为苏（2016）新沂市不动产权第0001213号、0001214号和苏（2017）新沂市不动产权第0027466号、0027467号、苏（2016）新沂市不动产权第0008542号、苏（2016）不动产权第0008546号、苏（2016）不动产权第0008549号。由必康制药新沂集团控股有限公司以土地设定抵押担保，抵押物证号为苏（2019）新沂市不动产权第0008944号、0008942号、0008938号；抵押物2为新沂经济开发区马陵山西路南、甘肃路西的不动产权、抵押物证号为苏（2019）新沂市不动产权第0008940号延安必康制药股份有限公司（原江苏必康制药股份有限公司）2018年向江苏银行股份有限公司新沂支行签订的流动资金借款合同，合同编号JK083618000278，借款金额15亿元。其中徐州嘉安健康产业有限公司将其土地使用权作为抵押物为其提供抵押担保。（土地产权编号：新国用（2015）第515号、新国用（2015）第525号、新国用（2015）第518号、新国用（2015）第122号、新国用（2014）第1456号、新国用（2015）第514号、苏（2016）新沂市不动产权第000517号、苏（2018）新沂市不动产权第0014528号、苏（2018）新沂市不动产权第0014638号、苏（2018）新沂市不动产权第0014643号、苏（2018）新沂市不动产权第0014530号、苏（2018）新沂市不动产权第0014537号、苏（2018）新沂市不动产权第0014639号、苏（2018）新沂市不动产权第0014624号、苏（2018）新沂市不动产权第0014540号、苏（2018）新沂市不动产权第0014620号、苏（2018）新沂市不动产权第0014533号）；陕西必康制药集团控股有限公司与陕西省国际信托股份有限公司签订融资合同《陕国投 陕西必康股权收益权投资集合资金信托计划股权收益权转让及回购协议》，约定陕西省国际信托股份有限公司将募集的信托资金150,000,000.00元用于受让陕西必康制药集团控股有限公司合法持有的武汉五景药业有限公司100%股权收益权，融资期限为24个月，回购溢价率10%/年，由西安必康制药集团有限公司以其持有的西安市高新区信息大道21号的19725平方米工业用地使用权(土地证号西高科技国用(2016)第83907号)提供抵押担保；必康润祥医药河北有限公司向交通银行石家庄体育南大街支行借款50,000,000.00元，以其土地使用权抵押冀（2018）栾城区不动产权第0000556号；必康润祥医药河北有限公司向沧州银行股份有限公司石家庄分行借款20,000,000.00元，以其土地使用权抵押冀（2018）栾城区不动产权第0000034号；陕西必康制药集团控股有限公司与陕西省国际信托股份有限公司签订融资合同《陕国投 陕西必康股权收益权投资集合资金信托计划股权收益权转让及回购协议》，约定陕西省国际信托股份有限公司将募集的信托资金150,000,000.00元用于受让陕西必康制药集团控股有限公司合法持有的武汉五景药业有限公司100%股权收益权，融资期限为24个月，回购溢价率10%/年，由武汉五景药业有限公司以其持有的东西湖区鑫桥高科技产业园的91052.32平方米(土地证编号：东国用(2006)第280103008)、东国用(2006)第280103009)的工业用地使用权提供抵押担保；必康制药新沂集团控股有限公司与江苏新沂农村商业银行营业部支行签订综合授信合同，借款总金额为50,000,000元，由徐州北盟物流有限公司提供最高额抵押，抵押物为不动产权，抵押物证号为苏（2016）新沂市不动产权第001213号、苏（2016）新沂市不动产权第001214号、苏（2016）新沂市不动产权第0027463号、苏（2016）新沂市不动产权第0027466号、苏（2016）新沂市不动产权第0027467号。

在建工程	1,849,968,194.42	延安必康制药股份有限公司（原江苏必康制药股份有限公司）2018年向江苏银行股份有限公司新沂支行签订的流动资金借款合同，合同编号JK083618000278，借款金额15亿元。此借款由必康制药新沂集团控股有限公司的4#、5#、6#工业厂房和一宗土地进行抵押，土地产权编号（2013）第1554号，抵押合同号DY083618000037。必康制药新沂集团控股有限公司与东莞农村商业银行股份有限公司东联支行于2019年3月20日签订借款合同金额为167,700,000元,由徐州北盟物流有限公司以新沂市经济开发区马陵山西路以南、甘肃路以东的在建工程设定抵押。延安必康制药股份有限公司（原江苏必康制药股份有限公司）2018年向江苏银行股份有限公司新沂支行签订的流动资金借款合同，合同编号JK083618000278，借款金额15亿元。其中徐州嘉安健康产业有限公司将其在建工程作为抵押物为其提供抵押担保（抵押在建工程项目名称：嘉安商业区、嘉安酒店工程、嘉安专家公寓1-5#工程、嘉安智慧养老中心G1-G11工程、嘉安校区工程、嘉安会所洋房工程、嘉安供热中心工程、嘉安体育中心工程）；长安银行股份有限公司商洛分行向陕西必康制药集团控股有限公司连续办理流动资金贷款及银行承兑汇票业务，双方商定以其在建工程设定抵押担保。
长期股权投资	261,653,552.15	陕西必康制药集团控股有限公司与陕西省国际信托股份有限公司签订融资合同《陕国投 陕西必康股权收益权投资集合资金信托计划股权收益权转让及回购协议》，约定将陕西省国际信托股份有限公司将募集的信托资金150,000,000.00元用于受让陕西必康制药集团控股有限公司合法持有的武汉五景药业有限公司100%股权收益权，融资期限为24个月，回购溢价率10%/年。由陕西必康制药集团控股有限公司以其持有的武汉五景药业有限公司的100%股权提供质押担保。
其他流动资产	228,068,116.08	83,018,116.08元为必康润祥医药河北有限公司结构性存款；145,050,000.00元为必康百川医药（河南）有限公司结构性存款。
合计	4,652,966,635.14	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
100,968,903.93	244,367,436.90	-58.68%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）

必康医药沧州	批发零售：中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品、第二类精神药品制剂、蛋白同化制剂、肽类激素、保健食品、医疗器械**（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	增资	5,100,000.00	51.00%	自有资金	-	-	-	公司于 2019 年 4 月 25 日召开的第四届董事会第三十二次会议审议通过了《关于控股孙公司必康润祥医药河北有限公司增资沧州健维康医药有限公司的议案》，同意公司控股孙公司必康润祥医药河北有限公司	6,800,000.00	0.00	否	2019 年 05 月 25 日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《关于控股孙公司必康润祥医药河北有限公司增资沧州健维康医药有限公司的公告》（公告编号：2019-046）、《关于控股孙公司增资完成工商变更登记的公告》（公告编号：2019-055）
--------	--	----	--------------	--------	------	---	---	---	---	--------------	------	---	------------------	--

									公司以自有资金 510.00 万元认购沧州健维康的新增注册资本。2019 年 5 月 21 日, 沧州健维康完成相关工商变更登记及增资手续, 并取得了沧州市新华区行政审批局换发的《营业执照》。					
延安必康医药综合体投资有限公司	一般经营项目: 智慧医药产业园项目投资、建	新设	0.00	100.00 %	自筹资金	-	-	-	公司分别于 2019 年 4 月 25 日、2019	0.00	0.00	否	2019 年 07 月 02 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

<p>设（仅限以自有资产投资）；药品及医疗器械的技术开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）</p>								<p>年 6 月 14 日召开了第四届董事会第三十二次会议、2018 年度股东大会，审议通过了《关于公司及全资子公司拟对外投资设立公司的议案》，同意公司及全资子公司陕西必康制药集团在延安对外投资设</p>					<p>上的《关于公司及全资子公司拟对外投资设立公司的公告》（公告编号：2019-044）、《关于公司及全资子公司对外投资设立公司的进展公告》（公告编号：2019-068）</p>
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

									立公司。 2019年6月27日，对外投资设立的公司均已完成工商注册登记手续，并领取了延安市行政审批服务局颁发的《营业执照》。					
延安必康医学工程体验有限公司	一般经营项目：医疗保健项目开发；医学研究；组织文化艺术交流活动；展览展示服务；会议服务；商务信息	新设	0.00	100.00%	自筹资金	-	-	-	公司分别于2019年4月25日、2019年6月14日召开了第四届董事会第三十二次会议、	0.00	0.00	否	2019年07月02日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《关于公司及全资子公司拟对外投资设立公司的公告》（公告编

<p>咨询（金融、证券、期货、基金、投资咨询等专控除外）；电子产品及辅助设备开发、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）</p>								<p>2018 年度股东大会，审议通过了《关于公司及全资子公司拟对外投资设立公司的议案》，同意公司及全资子公司陕西必康制药集团在延安对外投资设立公司。</p> <p>2019 年 6 月 27 日，对外投资设立的公司均</p>					<p>号：2019-044）、《关于公司及全资子公司对外投资设立公司的进展公告》（公告编号：2019-068）</p>
--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	---

									已完成工商注册登记手续，并领取了延安市行政审批服务局颁发的《营业执照》。					
延安新阳医药有限公司	许可经营项目：药品、保健食品、保健用品、医疗器械生产及销售； 中药材收购（上述经营范围涉及许可经营项目的，凭许可证明文件或批准证书在有效期内经营，未经许可	新设	0.00	100.00%	自筹资金	-	-	-	公司分别于 2019 年 4 月 25 日、2019 年 6 月 14 日召开了第四届董事会第三十二次会议、2018 年度股东大会，审议通过了《关于公司及全资	0.00	0.00	否	2019 年 07 月 02 日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《关于公司及全资子公司拟对外投资设立公司的公告》（公告编号：2019-044）、《关于公司及全资子公司对外投资设立公司的进展公

<p>不得经营)。 (依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)</p>								<p>子公司拟对外投资设立公司的议案》,同意公司及全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司在延安对外投资设立公司。2019年6月27日,对外投资设立的公司均已完成工商注册登记手续,并领取了延安市行政</p>					<p>告》(公告编号:2019-068)</p>
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--------------------------

									审批 服务 局颁 发的 《营 业执 照》。					
延安必康中药材有限公司	许可经营项目：中药材收购、销售（上述经营范围涉及许可经营项目的，凭许可证明文件或批准证书在有效期内经营，未经许可不得经营）。一般经营项目：中药材种苗繁育；中药材种植技术推广；中药材仓储。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可批准	新设	0.00	100.00 %	自筹资金	-	-	-	公司分别于 2019 年 4 月 25 日、2019 年 6 月 14 日召开了第四届董事会第三十二次会议、2018 年度股东大会，审议通过了《关于公司及全资子公司拟对外投资设立公司的议案》，同意公司	0.00	0.00	否	2019 年 07 月 02 日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《关于公司及全资子公司拟对外投资设立公司的公告》（公告编号：2019-044）、《关于公司及全资子公司对外投资设立公司的进展公告》（公告编号：2019-068）

	后方可开展经营活动)								及全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司在延安对外投资设立公司。2019年6月27日,对外投资设立的公司均已完成工商注册登记手续,并领取了延安市行政审批服务局颁发的《营业执照》。					
合计	--	--	5,100,000.00	--	--	--	--	--	--	6,800,000.00	0.00	--	--	--

注：为进一步推动资源共享和相融互动，实现企业与地方的合作共赢，发扬延安精神，执行与延安市人民政府签订的战略合

作框架协议，推动双方共同在延安市规划的医药大健康产业，同时也是为进一步满足公司业务发展的需要，充分利用和享受延安市人民政府的优势资源和优惠政策，推动公司战略进一步深入实施，公司及公司全资子公司陕西必康拟在延安对外投资设立四家公司。公司分别于 2019 年 4 月 25 日、2019 年 6 月 14 日召开了第四届董事会第三十二次会议、2018 年度股东大会，审议通过了《关于公司及全资子公司拟对外投资设立公司的议案》，同意公司及全资子公司陕西必康在延安对外投资设立延安必康医药综合体投资有限公司、延安必康医学工程体验有限公司、延安新阳医药有限公司、延安必康中药材有限公司，认缴金额分别为人民币 10 亿元、6 亿元、0.5 亿元和 0.5 亿元。2019 年 6 月 27 日，上述对外投资设立的公司均已完成工商注册登记手续，截至报告期末上述公司设立实缴金额为 0 元。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
陕西必康医药产业园二期改扩建项目	自建	是	医药	0.00	502,050,802.02	自筹资金	104.62%	119,430,000.00	0.00	项目建设已经完成，所有车间已取得 GMP 认证证书。	2019 年 02 月 27 日	登载于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）（公告编号：2019-017）
必康新阳医药配送中心项目	自建	是	物流	0.00	36,905,311.58	自筹资金	43.42%	25,709,100.00	-3,923,341.04	报告期一期已投入运营，产生收益。	2017 年 12 月 31 日	登载于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）（公告编号：2016-150）
嘉安健康必康大健康智慧体验培训中心项目	自建	是	医药大健康	6,193,344.81	2,076,414,222.27	自筹资金	48.29%	639,880,000.00	0.00	报告期内该项目处于建设阶段，尚未实现收	2016 年 10 月 11 日	登载于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

目										益。		cn) (公告编号: 2016-171)
嘉安健康必康工业云数据中心项目	自建	是	云计算	3,210,360.09	327,086,479.50	自筹资金	47.06%	83,481,500.00	0.00	报告期内该项目处于建设阶段,尚未实现收益。	2016年10月11日	登载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2016-170)
嘉安健康必康大健康彩印包装项目	自建	是	包装	6,881,062.23	216,633,793.10	自筹资金	83.67%	58,270,000.00	0.00	报告期内该项目处于建设阶段,尚未实现收益。	2016年10月11日	登载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2016-172)
陕西必康中药材提取车间扩建项目	自建	是	医药	3,106,935.00	396,719,501.12	自筹资金	81.42%	126,990,000.00	0.00	项目建设已经完成,所有车间已取得GMP认证证书。	2019年02月27日	登载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2019-017)
陕西必康山阳必康国家中药材储备库暨大数据交易平台项目	自建	是	医药	0.00	1,734,529,920.50	自筹资金	34.69%	1,266,283,000.00	0.00	报告期内该项目处于建设阶段,尚未实现收益。	2016年10月11日	登载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2016-16)

												9)。
新增年产 6800 吨高强高模聚乙烯纤维项目	自建	是	新材料	72,838,471.09	385,216,930.72	自筹资金	75.00%	45,937,700.00	60,467,027.00	新增年产 2,000 吨生产装置已完成设备安装和调试。截至报告期末 4,800 吨陆续进入生产状态,收益高于预期。	2019 年 03 月 21 日	登载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号 2019-027)
新增年产 3,000 吨六氟磷酸锂扩建项目	自建	是	新能源	3,638,730.71	102,901,627.13	自筹资金	100.00%	89,184,670.00	19,968,926.11	产能超预期,受市场影响产品价格有所下降。	2016 年 12 月 26 日	登载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2016-192)
合计	--	--	--	95,868,903.93	5,778,458,587.94	--	--	2,455,165,970.00	76,512,612.07	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	298,240
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	207,354.78
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>一、重大资产重组配套非公开发行股票募集资金基本情况</p> <p>1、根据中国证券监督管理委员会《关于核准江苏九九久科技股份有限公司向新沂必康新医药产业综合体投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2914号）核准，公司向新沂必康新医药产业综合体投资有限公司等六家企业（公司）发行股份购买陕西必康制药集团控股有限公司 100% 股权，并向李宗松、周新基、陈耀民、何建东、薛俊五位自然人非公开发行股份募集配套资金。公司本次以非公开发行股票的方式向上述五名特定对象发行人民币普通股 278,177,458 股，发行价格为 8.34 元/股，募集资金总额为 2,319,999,999.72 元，扣除与发行有关的承销费用人民币 34,800,000.00 元，实际募集资金净额为人民币 2,285,199,999.72 元。上述募集资金已于 2016 年 3 月 29 日到达公司募集资金专用账户。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次非公开发行股份募集配套资金到账情况进行审验，并出具了“瑞华验字[2016]41040001 号”、“瑞华验字[2016]41040002 号”《验资报告》。</p> <p>2、本公司以前年度已累计使用募集资金 1,376,347,767.21 元，累计使用闲置募集资金暂时补充流动资金 1,046,325,613.91 元，累计收到利息收入 18,259,359.83 元，购买银行理财产品累计收入 119,481,764.39 元，累计支付银行手续费 93,023.62 元。</p> <p>3、本报告期内，累计收到利息收入 275.45 元，其他 100 元。</p> <p>截至 2019 年 6 月 30 日，公司已累计使用募集资金 1,376,347,767.21 元，使用闲置募集资金暂时补充流动资金 1,046,325,613.91 元，累计收到利息收入 18,259,635.28 元，其他 100 元，购买银行理财产品累计收入 119,481,764.39 元，累计支付银行手续费 93,023.62 元，公司募集资金余额为 175,094.65 元。</p> <p>二、2018 年非公开发行公司债券募集资金基本情况</p> <p>1、2017 年 11 月 1 日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行公司债券条件的议案》、《关于非公开发行公司债券发行方案的议案》；2017 年 11 月 17 日，公司 2017 年第七次股东大会审议通过了上述议案，同意公司非公开发行公司债券的票面总额不超过人民币 30 亿元（含 30 亿元），分期发行。根据深圳证券交易所出具的《关于江苏必康制药股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》【深证函（2018）44 号】，公司获准面向合格投资者非公开发行票面总额不超过人民币 30 亿元（含 30 亿元）的公司债券。公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期）发行工作于 2018 年 4 月 27 日结束。本期债券简称为“18 必康 01”，债券代码为 114335.SZ，发行总额 7 亿元，扣除发行费用之后的募集资金净额为 697,200,000.00 元，票面利率为 7.5%，起息日为 2018 年 4 月 26 日，期限 3 年。上述募集资金已存入公司开设的募集资金专户。</p> <p>2、本公司以前年度已累计使用募集资金 697,200,000.00 元。截至 2019 年 6 月 30 日，公司已累计使用募集资金</p>	

697,200,000.00 元。公司募集资金专户余额为 0.00 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
必康制药新沂集团控股有限公司（原必康制药江苏有限公司）的“制药生产线技改搬迁项目”	否	228,520	228,520	0	137,634.78	60.23%	2020年12月31日	0	否	否
偿还前期融资款项、补充流动资金	否	69,720	69,720	0	69,720	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	298,240	298,240	0	207,354.78	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	298,240	298,240	0	207,354.78	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>未达到计划进度的原因：由于智能制造领域技术革新及项目实际进展情况，公司于 2017 年 2 月 27 日、2017 年 9 月 12 日、2018 年 9 月 3 日、2019 年 2 月 26 日分别召开第四届董事会第一次会议、第四届董事会第八次会议、第四届董事会第二十六次会议、第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于重大资产重组配套非公开发行股票募集资金投资项目延期的议案》。项目达到预定可使用状态日期延长至 2019 年 7 月 31 日。独立董事、监事会分别对两次延期发表了独立意见，独立财务顾问中德证券有限责任公司发表了专项核查意见。详见公司登载于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯（http://www.cninfo.com.cn）上的《江苏必康制药股份有限公司关于重大资产重组配套非公开发行股票募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2018-149、2019-015）。截至目前，公司募投项目相关辅助配套设施受环保、消防规范要求提升等因素的影响，需要进行工艺性能提升或设备更替以达到规范要求；部分生产线受国家政策变动及公司整体财务情况影响，调整品种，以更好的帮助公司适应国家药品政策的调整和市场竞争力需求，充分发挥原有批文及药号产品的市场价值；剩余子项目由于受国家政策、公司产品布局规划、公司 2018 年度公司债券回售、市场经营环境、团队成员配置等因素的影响，拟终止并未择机进行后续投资，故调整公司重大资产重组配套非公开发行股票募集资金投资项目“制药生产线技改搬迁项目”达到结项状态的期限延长至 2020 年 12 月 31 日，并终止部分生产线。独立董事、监事会分别对延期或终止发表了独立意见，独立财务顾问中德证券有限责任公司发表了专项核查意见。详见公司登载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《第四届董事会第三十五次会议决议公</p>									

	告》(公告编号: 2019-084)、《第四届监事会第二十九次会议决议公告》(公告编号: 2019-085)、《关于募集资金投资项目进展情况及部分生产线继续延期或终止的公告》(公告编号: 2019-086)。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2018年1月29日,公司召开第四届董事会第十二次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、不影响募集资金投资项目正常进行的前提下,拟使用1,100,000,000.00元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限不超过六个月(自公司2018年第二次临时股东大会审议通过之日起六个月内),实际补充流动资金的金额为人民币1,050,000,000.00元,以提高募集资金使用效率,保障公司正常生产经营,降低公司财务费用,保护广大投资者的利益。独立董事、监事会分别发表了独立意见,独立财务顾问中德证券有限责任公司发表了专项核查意见。截止2019年6月30日,公司使用闲置募集资金1,046,325,613.91元暂时补充流动资金。截至2019年8月21日,公司已将用于补充流动资金的人民币1,050,000,000元归还至募集资金专户,同时将上述募集资金的归还情况及时通知了独立财务顾问中德证券有限责任公司及项目主办人。2019年8月21日,公司召开第四届董事会第三十七次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、不影响募集资金投资项目正常进行的前提下,使用闲置募集资金人民币1,041,000,000元暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月,以提高募集资金使用效率,保障公司正常生产经营,降低公司财务费用,保护广大投资者的利益。独立董事、监事会分别发表了独立意见,独立财务顾问中德证券有限责任公司发表了专项核查意见。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>截至本报告期末,公司非公开发行股份募集配套资金项目结余金额:“必康制药新沂集团控股有限公司(原必康制药江苏有限公司)的“制药生产线技改搬迁项目”结余175,094.65元。结余原因:募集资金项目建设尚未完工。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2019年6月30日,公司存放于募集资金专项账户的金额为175,094.65元,暂时补充流动资金的金额为1,046,325,613.91元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
必康制药新沂集团控股有限公司的“制药生产线技改搬迁项目”	2019 年 08 月 27 日	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
偿还前期融资款项、补充流动资金	2019 年 08 月 27 日	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
东方日	九九久	2019 年	35,000	0	无重大	0.00%	市场公	否	不适用	是	不适用	2019 年	《关于

升	科技 12.76% 股权	01 月 24 日			影响		允价值					02 月 01 日	公司转 让江苏 九九久 科技有 限公司 部分股 权的进 展公 告》(公 告编 号: 2019-00 8)
---	--------------------	--------------	--	--	----	--	-----	--	--	--	--	--------------	--

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
陕西必康制药集团控股有限公司	子公司	医药行业	1,083,500,415.00	18,082,890,296.03	5,003,789,423.89	3,508,695,017.59	383,427,646.91	371,249,517.40
江苏九九久科技有限公司	子公司	新能源、新材料、化工	500,000,000.00	2,407,077,972.93	1,471,243,420.19	687,803,988.22	114,538,316.77	91,987,407.27

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
必康医药沧州有限公司	增资控股	未产生重大影响
江苏九九久科技有限公司	向东方日升出售九九久科技 12.76% 股权	未产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

单位：元

项目（陕西必康）	2019年1-6月	2018年1-6月	本期比上期增减变动
营业收入	3,508,695,017.59	3,220,473,114.45	8.95%
营业利润	383,427,646.91	536,123,564.97	-28.48%
净利润	371,249,517.40	447,931,652.33	-17.12%
经营活动产生的现金流量净额	-632,010,466.81	87,277,743.01	-824.14%
项目（陕西必康）	2019年6月末	2018年末	本期比上年增减变动
资产总额	18,082,890,296.03	16,884,245,287.58	7.10%

所有者权益	5,003,789,423.89	4,628,246,413.47	8.11%
股本	1,083,500,415.00	1,083,500,415.00	0.00%

单位：元

项目（九九久科技）	2019年1-6月	2018年1-6月	本期比上期增减变动
营业收入	687,803,988.22	579,603,622.05	18.67%
营业利润	114,538,316.77	30,044,707.62	281.23%
净利润	91,987,407.27	26,430,838.98	248.03%
经营活动产生的现金流量净额	-72,175,333.72	-32,999,654.43	-118.72%
项目（江苏九九久）	2019年6月末	2018年末	本期比上年增减变动
资产总额	2,407,077,972.93	2,194,721,547.08	9.68%
所有者权益	1,471,243,420.19	1,379,256,012.92	6.67%
股本	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00%

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、行业政策风险

随着医药卫生体制改革的不断深化推进，国家食品药品监督管理部门以及其他监管部门在持续完善相关行业法律法规，加强对药品的质量安全、供货资质、采购招标等方面的监管，给整个医药行业的未来发展带来重大影响，使公司面临行业政策变化的风险。针对行业政策变化带来的风险，公司将密切关注行业政策变化的动向，公司产业政策中心紧密关注政策变化，加强与药监管理部门对接，定期邀请相关部门负责人进行政策解读，加强自我应变能力。同时建立长效应急机制来应对行业政策变化。

2、原材料价格波动风险

公司中成药生产与销售系公司主要利润来源，而其原材料中药材容易受到诸如经济环境、自然灾害、市场供求关系等多种因素影响，出现一定幅度的波动，进而造成公司利润的波动。为进一步合理控制成本，公司积极推行成本管理，加强生产规划，通过提高生产预测准确性，使资源优化，以降低整体生产成本。加强中药材市场价格监控及分析，合理预测和安排库存及采购周期，对于重点原辅料采取战略储备的方式平抑成本波动。另一方面公司通过加紧投建山阳必康国家中药材储备库暨大数据交易平台项目，实现对中药材原材料价格的有效控制。

3、环境保护政策风险

公司医药中间体、农药中间体业务属精细化工行业，目前国内化工行业环保形势日益严峻，环保督查常态化。尽管公司在安全环保方面一直高度重视，严格按照国家相关规定合法合规运营，但随着国家和社会对环境保护的要求越来越高，政府的环保高压政策还是给公司持续稳定的生产经营带来了一定的外部压力和风险因素。子公司健鼎科技（盐城滨海园区）目前仍处于停产状态，是否恢复生产存在不确定性。其余个别化工产品受之影响也或多或少存在开工率不足的现象。公司将权衡利弊，综合考虑处置方案。

为应对此风险，公司后续将结合政府部门的政策要求和企业生产运营实际在环保治理措施上加大投入，在生产运营方面进一步加强精细化管理，包括配套环保设备的更新换代和产品技术工艺的完善等，持续降低生产过程中的能耗，进一步提高循环利用及三废处理能力，以满足日趋严格的环境保护政策的要求，确保企业持续稳定运行。

4、经营管理风险

伴随公司投资项目的实施和规模的壮大，思想观念、产品结构、市场领域、资产规模、员工队伍都将发生变化，公司组织结构和管理体系趋于复杂化，对公司的经营决策及内控管理能力提出更高要求。报告期内，公司持续加强制度建设和内部控制，不断完善管理流程，进一步提升了公司经营管理能力，并将持续优化管理体系，保证公司持续健康发展。

5、商誉减值风险

公司对报告期内全部形成商誉的资产组组合进行了预估，包括润祥医药、百川医药、五景药业、必康嘉隆，以及2015年重大资产重组反向购买形成的商誉。截至报告期末，公司商誉净值为1,694,449,624.95元，占公司净资产17.21%。未来将继续实施收购合并，通过外延式发展促进公司竞争力的提升，同时，公司将加强被收购公司的经营管理，控制商誉减值风险。

6、产品生命周期风险

药品是特殊商品，其研制开发周期较长，生命周期受疗效、毒副作用、人体耐药性以及新一代产品面市等诸多因素的影响，从总体上看，药品的生命周期呈缩短趋势。同时，国家医保目录、基药目录等政策性调整将带来市场竞争格局的变化，导致市场竞争变化的不确定性，也会给公司的业绩增长带来不确定性。针对产品生命周期风险，公司将针对新政策形势下中药配方颗粒、中药经典名方、靶向制剂等新的研发方向加大投入力度，积极主动应对市场变化。

7、技术研发风险

公司基于未来发展所需，每年都会投入大量资金用于药品的研发。一种新药需要经历临床前研究、临床试验、获得新药证书到正式生产多个环节的审批，每一个环节均有可能存在巨大的风险。药品研发前期的资金、技术投入大，周期长，行业门槛高。随着国家监管法规、注册法规的不断更新，新药研发存在不确定性以及研发周期可能延长的风险。公司将不断吸收引进高层次研发人才，强化研发团队的创新能力，开展自主研发及合作研发等多元化的研发管理模式，尽可能提高并改进研发水平，慎重确定研发项目，优化提升研发格局，提高资源利用率，降低研发风险。

8、在建项目投资风险

公司在建项目投资数额较大，安全性和技术性要求较高，可能存在投资不达预期标准的风险。另一方面，在建、新建项目点多面广也可能导致各环节的管理幅度和难度增大，风险因素增多。除此之外，使用募集资金投资的项目也可能受整体经济环境、市场条件变化等情况影响，面临不能按投资计划如期实现效益的风险。公司对所要投资的项目进行专业分析、调研，关注投资项目后续进展情况，及时调整项目方案，确保公司顺利开展各项投资活动及投资收益。

9、产品质量风险

药品质量直接关系到用药者的健康和生命安全，责任重大。药品的质量和最终疗效取决于原材料采购、制剂生产、运输、贮存和使用等多个环节，任一环节的疏漏都有可能对药品质量产生不利影响。公司药品生产、运输保管和使用过程中的任何不当操作均有可能影响产品质量或使用效果，甚至造成医疗事故，对公司经营和业绩产生不利影响。公司把质量稳定、疗效可靠作为公司立足之本，通过制定完善的质量控制体系，从原材料、半成品到产成品均严格执行内控检验标准和检验程序，确保产品的各个生产环节都能有效执行质量管理体系，防范产品质量风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	50.81%	2019 年 06 月 14 日	2019 年 06 月 15 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《2018 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2019-063)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	新沂必康	避免同业竞争的承诺	1、本次重组完成后，在作为上市公司控股股东期间，本公司及本公司控制的其他企业不会直接或间接从事任	2015 年 12 月 31 日	长期有效，直至其不再对公司有重大影响为止。	严格履行中

			<p>何与上市公司及其下属公司（包括陕西必康及其子公司，下同）经营业务构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业；</p> <p>2、在本公司作为上市公司控股股东期间，如本公司或本公司控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			他股东利益不受损害。			
	阳光融汇、华夏人寿、上海萃竹、陕西北度	避免同业竞争的承诺	1、本次重组完成后，在作为上市公司股东期间，本公司（企业）及本公司（企业）控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司（包括陕西必康及其子公司）经营业务构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业；2、在本公司（企业）作为上市公司股东期间，如本公司（企业）或本公司（企业）控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公	2015 年 12 月 31 日	长期有效，直至其不再对公司有重大影响为止。	严格履行中

			司将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。			
	新沂必康、陕西北度、阳光融汇、华夏人寿、上海萃竹	关于减少和规范关联交易的承诺	在本次重组完成后，本公司（企业）及本公司（企业）控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司及其下属公司（包括陕西必康及其子公司）的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，并由上市公司按照有关法律、法规、其他规范性文件以及《公司	2015 年 12 月 31 日	长期有效，直至其不再对公司有重大影响为止。	严格履行中

			<p>章程》等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务；本公司（企业）保证本公司及本公司控制的企业不以与市场价格相比显失公允的条件与上市公司进行交易，不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。若出现违反上述承诺而损害上市公司利益的情形，本公司（企业）将对前述行为而给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。</p>			
	<p>新沂必康、陕西西北度、阳光融汇、华夏人寿、上海萃竹</p>	<p>保持上市公司独立性的承诺</p>	<p>承诺保障上市公司人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立。</p>	<p>2015 年 12 月 31 日</p>	<p>长期有效，直至其不再对公司有重大影响为止。</p>	<p>严格履行中</p>

首次公开发行或再融资时所作承诺	李宗松、周新基、陈耀民、何建东、薛俊	股份限售承诺	1、自本次发行新增股份上市之日起 36 个月内不转让本人认购的上市公司本次重组募集配套资金发行的股份。2、本人于本次交易中取得的上市公司股份所派生的股份（如因上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等原因新增取得的股份），亦应遵守上述锁定安排。	2016 年 04 月 11 日	2016 年 4 月 11 日至 2019 年 4 月 11 日	履行完毕
	李宗松、周新基、陈耀民	关于避免同业竞争的承诺	1、本次重组完成后，在作为上市公司股东及实际控制人期间，本人及本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司（包括陕西必康及其子公司，下同）经营业务构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与上市公司	2016 年 04 月 11 日	长期有效，直至其不再对公司有重大影响为止。	严格履行中

		<p>及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业； 2、在本人作为上市公司股东及实际控制人期间，如本人或本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害； 3、本人保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本人签署即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且在</p>			
--	--	--	--	--	--

			本人作为上市公司股东及实际控制人期间持续有效，不可撤销。本人保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违反相关承诺并因此给上市公司造成损失的，本人将承担相应的法律责任。			
	李宗松、周新基、陈耀民	关于减少和规范关联交易的承诺	在本次重组完成后，本人及本人控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人及本人控制的企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，并由上市公司按照有关法律、法规、其他规范性文件以及《江苏必康制药股份有限公司章程》等的规定，依法履行相关	2016 年 04 月 11 日	长期有效，直至其不再对公司有重大影响为止。	严格履行中

			<p>内部决策批准程序并及时履行信息披露义务；本人保证 本人及本人控制的企业不以与市场价格相比显失公允的条件与上市公司进行交易，不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。若出现违反上述承诺而损害上市公司利益的情形，本人将对前述行为而给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。</p>			
	新沂必康	其他承诺	<p>1、不越权干预公司经营 管理活动，不侵占公司利益；2、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本公司对此作出的任何有关填补回报措施</p>	2019 年 04 月 25 日	2019 年 4 月 25 日至 2025 年 4 月 25 日	严格履行中

		<p>的承诺，若本公司违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任；若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施；3、自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司届时将按照中国证监会的最新规定出</p>			
--	--	--	--	--	--

			具补充承诺。			
	李宗松	其他承诺	<p>1、不越权干预公司经营 管理活动，不 侵占公司利 益；2、切实 履行公司制 定的有关填 补回报措施 以及本人对 此作出的任 何有关填补 回报措施的 承诺，若本 人违反该等 承诺并给公 司或者投资 者造成损失 的，本人愿 意依法承担 对公司或投 资者的补偿 责任；若违 反上述承诺 或拒不履行 上述承诺， 本人同意按 照中国证监 会和深圳证 券交易所等 证券监管机 构制定或发 布的有关规 定、规则， 对本人作出 相关处罚或 采取相关管 理措施；3、 自本承诺出 具日至公司 本次公开发 行可转换公 司债券实施 完毕前，若 中国证监会</p>	2019 年 04 月 25 日	2019 年 4 月 25 日至 2025 年 4 月 25 日	严格履行中

			出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。			
	公司全体董事及高级管理人员	其他承诺	1、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人全力支持及配合公司对董事和高级管理人员职务消费行为的规范，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人对公司的职责之必须的范围内发生，本人严格接受公司监督管理，避免浪费或超前消费；3、本人将严格遵守相关法律法规、中国证监会和证券交易所等	2019年04月25日	2019年4月25日至2025年4月25日	严格履行中

		<p>监管机构规定和规则以及公司规章制度关于董事、高级管理人员行为规范的要求，不会动用公司资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励方案，则未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或</p>			
--	--	---	--	--	--

			投资者的补偿责任；若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施； 7、自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	李宗松、周新基、新沂必康、上海萃竹、陕西北度	其他承诺	承诺自承诺函出具之日起 12 个月内（即自 2019 年 1 月 3 日至 2020 年 1 月 2 日），不通过	2019 年 01 月 03 日	2019 年 1 月 3 日至 2020 年 1 月 2 日	截至 2019 年 6 月 30 日，李宗松先生被动减持 9,902,117 股股份，占公司总股本比例

			二级市场集中竞价交易方式（不含大宗交易、协议转让的方式）减持所持公司股份，以及在该期间内不通过集中竞价交易方式减持该部分股份因资本公积转增股本、派送股票红利等增加的股份。			0.6462%；新沂必康被动减持 22,224,354 股股份，占公司总股本的 1.4504%；周新基先生被动减持 16,224,033 股股份，占公司总股本的 1.0588%；上海萃竹被动减持 15,292,500 股股份，占公司总股本的 0.9980%。发生被动减持情形，并非李宗松先生、周新基先生、新沂必康、上海萃竹主观意愿，李宗松先生、周新基先生、新沂必康、上海萃竹正在与质权人积极沟通，降低平仓风险。
	延安必康	分红承诺	公司承诺：在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的资金需求、公司当年盈利、累计未分配利润为正值，且未来十二个月内	2019 年 04 月 25 日	2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日	严格履行中

			<p>无重大投资计划或重大现金支出计划等事项（募集资金投资项目除外）发生的前提下，公司原则上每年进行一次现金分红。每年以现金方式分配的利润不低于当期实现的可分配利润的 10%。公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。</p>			
	<p>公司部分董事、监事、高级管理人员</p>	<p>股份增持承诺</p>	<p>公司副董事长兼总裁香兴福先生、副董事长兼副总裁雷平森先生、董事邓青先生、监事会主席李京昆先生、监事陈俊铭先生、副总裁何宇东先生、副总裁刘玉明先生、副总裁郭军先生、副总裁兼董事会秘书苏嫚女士、财务负责人董文先生基于对公司未来发展前</p>	<p>2018 年 09 月 21 日</p>	<p>2018 年 9 月 21 日至 2019 年 9 月 20 日</p>	<p>截至本报告期末，拟增持人员严格履行该承诺，公司于 2019 年 8 月 13 日召开第四届董事会第三十六次会议、第四届监事会第三十次会议审议通过了《关于公司部分董事、监事、高级管理人员终止增持公司股份计划的议案》，自披露增持计划事项后，公司拟</p>

			景充满信心，维护资本市场稳定，坚定投资者信心，结合对公司股票价值的合理判断，以上人员计划在未来 12 个月内增持公司股份，增持金额合计不低于 1.5 亿元。			增持人员积极筹措资金，但由于金融市场环境变化、融资渠道受限等客观原因，增持股份所需资金未能筹措到位，导致增持计划的实施遇到困难，上述拟增持人员暂未增持公司股份。经审慎研究，上述拟增持人员决定终止实施增持公司股份计划。该议案尚需提交公司股东大会审议。
	新沂必康、李宗松	其他承诺	若嘉安健康上述建设项目因未取得土地使用权而使上市公司江苏必康制药股份有限公司遭受损失，新沂必康和李宗松将承担全部法律责任，并赔偿上市公司江苏必康制药股份有限公司遭受的全部损失。	2016 年 05 月 31 日	长期有效	正在履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下	不适用					

一步的工作计划	
---------	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
江苏琦衡农化科技有限公司拖欠公司货款情况	21,513	否	本次重大诉讼事项于2016年1月26日立案后,江苏省南通市中级人民法院依法组成合议庭进行了审理。在审理过程中,琦衡农化以银行承兑汇票形式偿还所欠公司货款0.45亿元。	江苏省南通市中级人民法院出具的《民事调解书》,不会对公司造成不利影响。	2017年8月,公司将原江苏九九久科技股份有限公司经营业务相关的资产、负债、业务资源等整体划转至子公司江苏九九久科技有限公司,琦衡农化所欠公司货款由九九久科技承接。本报告期内,琦衡农化通过以货抵债的方式偿还	2016年12月22日	详见公司登载于《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网的《重大诉讼事项进展情况公告》(公告编号:2016-190)

			<p>经江苏省南通市中级人民法院主持调解，各方当事人自愿达成调解协议。江苏省南通市中级人民法院于 2016 年 12 月 20 日出具《民事调解书》</p> <p>【(2016 苏 06 民初字 13 号)】，调解结果如下：1、琦衡农化尚欠必康股份 1.68 亿元，于 2017 年 12 月底前分期给付完毕（自 2017 年 1 月起，双方自行协商给付金额、时间和方式，每月不少于 500 万元）。2、领航工程对琦衡农化上述给付义务承担连带责任。3、必康股份放弃其他诉讼请求。4、案件受理费 881,800 元，减半收取 440,900 元，</p>	<p>欠款，偿还金额相对稳定。截至 2019 年 6 月 30 日，琦衡农化尚有 28,641,248.51 元（未经审计）欠款未还清。2019 年下半年琦衡农化将继续履行调解协议，偿还所欠货款，直至还清所欠所有款项。</p>		
--	--	--	--	---	--	--

			由琦衡农化负担（必康股份已垫付，2017 年 12 月底前由琦衡农化给付必康股份）。5、各方就本案再无其他纠葛。6、本调解协议自双方签字或者盖章后即发生法律效力。				
--	--	--	---	--	--	--	--

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
必康百川医药(河南)有限公司与北京御生堂集团河南医药连锁有限责任公司买卖合同纠纷	4.68	否	2018 年 9 月 10 日河南省商丘市梁园区人民法院作出(2018)豫 1402 民初 7696 号《民事判决书》，判决北京御生堂集团河南医疗连锁有限责任公司于判决生效之日起三日内给付必康百川医药(河南)有限公司货款 46827.37 元	作出的《民事判决书》不会对延安必康造成不利影响。	案件正在执行中		

			及利息。				
必康百川医药（河南）有限公司与洛阳齐瑞重工机械有限公司票据纠纷案	50	否	2019年4月20日河南伊川县人民法院作出（2019）豫0329民初28号《民事裁定书》裁定被告必康百川医药（河南）有限公司对管辖权提出的异议成立，本案移交商丘市梁园区人民法院管辖。	作出的《民事裁定书》不会对延安必康造成不利影响。	案件正在审理中		
必康百川医药（河南）有限公司与宁陵县中医院买卖合同纠纷	479.33	否	2019年6月12日河南省商丘市梁园区人民法院作出（2019）豫1402民初4673号《民事判决书》，判决宁陵县中医院于本判决生效之日起十日内向原告必康百川医药（河南）有限公司支付货款4793345.67元及利息。	作出的《民事判决书》不会对延安必康造成不利影响。	案件正在执行中		
员工包金玲与西	2.17	否	2019年4月	不会对公司造成	案件排审期中		

安必康制药集团有限公司劳动纠纷			28 日西安市劳动人事争议仲裁委员会作出（高新）【2019】597 号《裁决书》，判决我公司作出经济补偿并交纳期间社保。西安必康不服本裁决，上诉于长安区人民法院，接受案件后，暂未开始审理。	不重大利影响。			
员工张尼与西安必康制药集团有限公司劳动纠纷	2.11	否	2019 年 5 月 30 日西安市劳动人事争议仲裁委员会作出（高新）【2019】697 号《裁决书》，判决我公司作出经济补偿并交纳期间社保。双方均不服本裁决，上诉于长安区人民法院，接受案件后，裁定合并审理，暂未开始审理。	不会对公司造成不重大利影响。	案件排审期中		
员工穆艳武与西安必康制药集团	2.21	否	2019 年 5 月 29 日西安	不会对公司造成	案件排审期中		

有限公司劳动纠纷			市劳动争议仲裁委员会作出（高新）【2019】830号《裁决书》，判决我公司作出经济补偿并交纳期间社保。双方均不服本裁决，上诉于长安区人民法院，接受案件后，裁定合并审理，暂未开始审理。	不重大利影响。			
必康五景药业有限公司、浙江折易资产管理有限公司债权转让合同纠纷	98.87	否	2019年4月19日，武汉市中级人民法院裁定撤销（2018）鄂0103民初4820号《民事判决书》，发回武汉市江汉区人民法院重审，目前还没有确定承办法官和开庭时间。	不会对公司造成不利影响。	案件重审中		
扬州沃尔特机械有限公司与江苏必康新阳医药有限公司货款纠纷	16.8	否	2019年2月26日江苏省新沂市人民法院作出(2019)苏0381民初1024号	不会对公司造成不重大利影响。	案件正在审理中		

			案《民事调解书》，被告江苏必康新阳于支付扬州沃尔特货款 168000 元及诉讼费 2026 元。已于 3 月底支付完毕。				
江苏必康新阳医药有限公司与金丰环球装饰工程（天津）有限公司建设工程施工合同纠纷	10	否	原告请求解除双方于 2017 年 12 月 21 日签订的《建设工程施工合同》（工程名称：北亚物流分拨中心水塔百叶幕墙工程）；原告要求被告承担质量问题维修费用 10 万元（以鉴定意见数额为准）。2019 年 4 月 9 号立案，还未开庭审理。	不会对公司造成不利影响。	案件正在审理中		
金丰环球装饰工程（天津）有限公司与江苏必康新阳医药有限公司、必康制药新沂集团控股有限公司建设工程施工合同纠纷	17.81	否	案号：(2019)苏 0381 民初 5103 号，建设工程施工合同纠纷；原告要求被告支付工程款及利息	不会对公司造成不重大利影响。	案件正在审理中		

			息 178138.71 元, 2019 年 5 月 17 号立 案, 还未开 庭审理。				
江苏中南建设装 饰有限公司与江 苏必康新阳医药 有限公司、必康制 药新沂集团控股 有限公司施工合 同纠纷	77.7	否	案号: (2019)苏 0381 民初 5119 号, 建 设施工合 同纠纷; 原 告要求被 告支付工 程款及利 息 777034.66 元, 2019 年 5 月 17 号立 案, 还未开 庭审理	不会对公司造成 不重大利影响。	案件正在审理 中		
南通天时化工有 限公司与潍坊润 农化学有限公司 买卖合同纠纷	162.99	否	2019 年 1 月 21 日江苏 省如东县 人民法院 出具 (2018) 苏 0623 民初 6288 号《民 事调解 书》, 双方 自愿达成 协议: 被告 自 2019 年 2 月起至 8 月 每月给付 原告 200000 元, 余款 229929.25 元于 9 月 28 日前付清。	不会对公司造成 不利影响。	案件正在执行 中		
江苏九九久科技	183.18	否	2019 年 6 月	不会对公司造成	案件正在执行		

有限公司与洛阳大生新能源开发有限公司买卖合同纠纷			14 日江苏省如东县人民法院出具 (2019) 苏 0623 民初 1858 号《民事调解书》，当事人自愿达成协议：被告于调解书签字之日给付 800000 元，余款 1031808 元于 2019 年 12 月 31 日前分 6 期履行完毕。	不利影响。	中		
--------------------------	--	--	---	-------	---	--	--

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
李宗松	公司实际控制人	全资子公司陕西必康向李宗松承租办公室用于日常经营办公	关联租赁	参照市场公允价格	参照市场公允价格	30	100.00%	30	否	现金结算	-	2018年04月17日	详见公司登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上的《关于2018年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2018-059)

北盟物流	关联法人	全资子公司必康新阳向北盟物流承租仓库用于公司经营	关联租赁	参照市场公允价格	参照市场价格	70	100.00%	70	否	现金结算	-	2018年04月17日	详见公司登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上的《关于2018年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2018-059）
合计				--	--	100	--	100	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期收回金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
江苏嘉安国际贸易有限公司	实际控制人李宗松控制的企业	采购设备保证金	否	237.51	0	237.51	0.00%	0	0
徐州市今日印像数码科技有限公司	公司董事关联企业	销售商品	否	0	26.21	0	0.00%	0	26.21
江苏嘉萱智慧健康品有限公司	实际控制人李宗松控制的企业	销售商品	否	0	7.45	0.48	0.00%	0	6.97
陕西亿景天饰建筑装饰工程有限公司	12个月内董事邓青控制的企业	接受劳务	否	0	188.36	48.07	0.00%	0	140.29
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		关联债权余额较小，对公司经营成果及财务状况无重大影响。							

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
李宗松	公司实际控制人	办公室租金、公司下属公司必康新沂在收购	309.15	30.07	0	0.00%	0	339.22

		必康新阳 45% 股权时同时承接了必康新阳的资产和债务。此次股权收购事项构成同一控制下企业合并						
何宇东	公司高级管理人员	股权收购	30	0	0	0.00%	0	30
香港必康国际有限公司	实际控制人李宗松控制的企业	代付陕西必康应付海纳百川投资管理咨询（上海）有限公司借款	1.84	1.98	0	0.00%	0	3.82
香港北松投资有限公司	实际控制人李宗松控制的企业	代付陕西必康应付红杉资本顾问咨询（北京）有限公司借款	21.21	0	0	0.00%	0	21.21
徐州北盟物流有限公司	实际控制人李宗松控制的企业	公司下属公司必康新沂在收购嘉安健康 100% 股权时同时承接了嘉安健康的资产和债务。此次股权收购事项构成同一控制下企业合并。公司下属子公司收购百川医药 70% 股权时承接的债权债务，此次股权收购构成非同	908.07	0	0	0.00%	0	908.07

		一控制下企业合并。						
运景国际控股有限公司	实际控制人李宗松控制的企业	资金往来	91.26	24,447.18	0	0.00%	0	24,538.44
李京昆	上市公司监事会主席	资金往来	7.9	0	0	0.00%	0	7.9
邓青	上市公司董事	资金往来	439.4	0	0	0.00%	0	439.4
新沂必康新医药产业综合体投资有限公司	控股股东	资金往来	39,062.02	4,289	42,624	0.00%	0	727.02
深泽县静溪医药科技有限公司	持有重要子公司必康润祥医药河北有限公司 30% 股份	股权收购	7,400	0	900	0.00%	0	6,500
陕西亿景天饰建筑装饰工程有限公司	12 个月内董事邓青控制的企业	接受劳务	0.27	0	0.27	0.00%	0	0
江苏嘉安国际贸易有限公司	实际控制人李宗松控制的企业	设备款及代理费	97.7	52.89	0	0.00%	0	150.59
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	关联债务对公司经营成果及财务状况无重大不利影响。							

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、陕西必康向李宗松承租位于西安市科技路27号“E阳国际”1幢10层F1号的办公室用于日常经营办公，报告期内确认的租赁费为30万元。

2、必康新阳向北盟物流承租位于古镇大道东侧、马陵山西路北侧、甘肃路西侧、人民路南侧DHL物流园内的A1、A2仓库用于日常经营，报告期内确认的租赁费用为70万元。

3、陕西必康向陕西永利投资置业有限公司承租位于西安市锦业一路6号“永利国际金融中心”1座38层1-10号、39层1-10号的办公室用于日常经营办公，报告期内确认的租赁费为338万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江西康力	2018年08月29日	20,000	2018年08月30日	20,000	连带责任保证	2018年8月30日至2020年8月30日	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		20,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		20,000		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		20,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		20,000		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

陕西必康	2018年05月29日	30,000	2018年06月13日	15,901.08	连带责任保证	2018年6月15日至2022年6月14日	否	否
陕西必康	2018年06月13日	450,000	2018年07月30日	50,000	连带责任保证	2018年7月31日至2021年7月30日	否	否
陕西必康	2018年06月13日	450,000	2018年08月10日	20,000	连带责任保证	2018年8月10日至2021年8月9日	否	否
陕西必康	2018年06月13日	450,000	2018年08月17日	15,000	连带责任保证	2018年8月17日至2022年8月16日	否	否
陕西必康	2018年06月13日	450,000	2018年12月07日	28,750	连带责任保证	2018年12月10日至2022年2月9日	是	否
百川医药	2018年06月13日	450,000	2018年12月29日	5,000	连带责任保证	2018年12月29日至2021年12月28日	否	否
陕西必康	2018年06月13日	450,000	2019年01月11日	9,072	连带责任保证	2019年1月11日至2025年1月10日	否	否
陕西必康	2018年06月13日	450,000	2019年01月16日	10,428.73	连带责任保证	2019年1月16日至2024年1月15日	否	否
九九久科技	2018年06月13日	450,000	2019年01月25日	11,000	连带责任保证	2019年1月25日至2022年1月24日	否	否
陕西必康	2018年06月13日	450,000	2019年01月30日	28,550	连带责任保证	2019年2月2日至2022年4月1日	是	否
润祥医药	2018年06月13日	450,000	2019年01月31日	15,000	连带责任保证	2019年1月31日至2022年1月30日	否	否
百川医药	2018年06月13日	450,000	2019年02月25日	4,000	连带责任保证	2019年2月25日至2025年2月25日	否	否
陕西必康	2018年06月13日	450,000	2019年03月20日	63,230	连带责任保证	2019年3月20日至2023年3月19日	否	否

必康新沂	2018年06月13日	450,000	2019年03月20日	16,770	连带责任保证	2019年3月20日至2022年3月19日	否	否
陕西必康	2018年06月13日	450,000	2019年03月28日	28,440	连带责任保证	2019年3月29日至2022年5月28日	是	否
陕西必康	2018年06月13日	450,000	2019年05月24日	28,370	连带责任保证	2019年5月27日至2022年7月26日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			650,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				349,511.81
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			470,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				263,771.81
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天时化工	2017年04月27日	20,000	2018年03月30日	2,000	连带责任保证	2018年3月30日至2024年3月29日	是	否
延安必康	2018年06月13日	180,000	2018年08月10日	150,000	连带责任保证	2018年8月10日至2021年8月9日	否	否
天时化工	2018年06月13日	20,000	2018年08月31日	4,900	连带责任保证	2018年8月31日至2022年8月30日	否	否
天时化工	2018年06月13日	20,000	2018年12月21日	2,000	连带责任保证	2018年12月1日至2022年11月30日	否	否
延安必康	2018年11月01日	500,000	2019年01月31日	30,000	连带责任保证	2019年1月31日至2022年1月30日	否	否
延安必康	2018年11月01日	500,000	2019年03月20日	80,000	连带责任保证	2019年3月20日至2024年3月19日	否	否
延安必康	2018年06月13日	180,000	2019年03月20日	80,000	连带责任保证	2019年3月20日至2024年3月19日	否	否
必康新沂	2018年06	180,000	2019年03月20	16,770	连带责任保	2019年3月	否	否

	月 13 日		日		证	23 日至 2022 年 3 月 19 日		
陕西必康	2018 年 06 月 13 日	180,000	2019 年 03 月 20 日	63,230	连带责任保证	2019 年 3 月 20 日至 2023 年 3 月 19 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		700,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				428,900
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		450,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				426,900
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		1,370,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				798,411.81
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		940,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				710,671.81
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								72.19%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)								57,540
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								218,428.38
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								275,968.38
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)					不适用			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)					不适用			

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
九九久科技	颗粒物	连续排放	1	三氯吡啶醇钠车间烘房排口	3.1 mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	0.103t	5.04t/a	无
九九久科技	颗粒物	连续排放	1	海因尾气排口	2.9 mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	0.026t	5.04t/a	无
九九久科技	颗粒物	间歇排放	1	焚烧炉排口	14.3 mg/m ³	《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484-2001）	0.058t	5.04t/a	无
九九久科技	氟化物	连续排放	2	六氟磷酸锂车间尾气排口	0.1 mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	0.0064t	0.15t/a	无
九九久科技	氯化氢	连续排放	2	六氟磷酸锂车间尾气排口	0.9 mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	0.059t	0.411t/a	无
九九久科技	氯化氢	间歇排放	1	焚烧炉排口	52.1 mg/m ³	《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484-2001）	0.216t	0.411t/a	无
九九久科技	甲苯	连续排放	1	7-ADCA 车间扩环尾气排口	/	《大气污染物综合排放标准》	/	0.024t/a	无

						(GB16297-1996)			
九九久科技	二氯甲烷	连续排放	1	7-ADCA 车间精制尾气排口	/	环评要求	/	0.37t/a	无
九九久科技	氨	连续排放	1	海因合成尾气排口	17.9 mg/m ³	环评要求	0.161t	0.8t/a	无
九九久科技	二氧化硫	间歇排放	1	焚烧炉排口	90 mg/m ³	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)	0.374t	2.58t/a	无
九九久科技	氮氧化物	间歇排放	1	焚烧炉排口	53 mg/m ³	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)	0.216t	6t/a	无
九九久科技	二噁英	间歇排放	1	焚烧炉排口	0.031ngTEQ/m ³	参照欧盟标准	5.26mg	117mg	无
九九久科技	非甲烷总烃	连续排放	1	纤维尾气排口	0.86 mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	0.051t	18.61t/a	无
九九久科技	非甲烷总烃	连续排放	1	RTO 排口	10.72 mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	0.099t	18.61t/a	无
九九久科技	COD	间歇排放	1	污水站	355 mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	19.53t	249.97t/a	无
九九久科技	氨氮	间歇排放	1	污水站	0.524 mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	0.029t	9.255t/a	无
天时化工	甲苯	连续排放	1	回收尾气排口	0.064mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297	0.000096t	0.006t/a	无

						-1996)			
天时化工	氯气	连续排放	1	回收尾气排 口	1.0mg/m ³	《大气污染 物综合排放 标准》 (GB16297 -1996)	0.0015t	0.14t/a	无
天时化工	氯化氢	连续排放	1	回收尾气排 口	ND	《大气污染 物综合排放 标准》 (GB16297 -1996)	0.00016t	2.21t/a	无
健鼎科技	氯气	连续排放	1	一车间尾气 排放口	/	《大气污染 物综合排放 标准》 (GB16297 / -1996)表二 中的二级标 准		3.25 t/a	无
健鼎科技	氯气	连续排放	1	三车间尾气 排放口	/	《大气污染 物综合排放 标准》 (GB16297 / -1996)表二 中的二级标 准		3.25 t/a	无
健鼎科技	氯气	连续排放	1	二车间尾气 排放口	/	《大气污染 物综合排放 标准》 (GB16297 / -1996)表二 中的二级标 准		3.25 t/a	无
健鼎科技	氯气	连续排放	1	尾气吸收车 间排放口	/	《大气污染 物综合排放 标准》 (GB16297 / -1996)表二 中的二级标 准		3.25 t/a	无
健鼎科技	氯化氢	连续排放	1	污水处理站 尾气排放口	/	《大气污染 物综合排放 标准》		0.139 t/a	无

						(GB16297-1996)表二中的二级标准			
健鼎科技	氯化氢	连续排放	1	尾气吸收车间排放口	/	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表二中的二级标准	/	0.139 t/a	无
健鼎科技	乙酸	连续排放	1	一车间尾气排放口	/	环评标准	/	0.01 t/a	无
健鼎科技	乙酸	连续排放	1	三车间尾气排放口	/	环评标准	/	0.01 t/a	无
健鼎科技	乙酸	连续排放	1	二车间尾气排放口	/	环评标准	/	0.01 t/a	无
健鼎科技	二氧化硫	连续排放	1	尾气吸收车间排放口	/	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表二中的二级标准	/	6.46 t/a	无
健鼎科技	COD	间歇排放	1	污水处理站排放口	/	化工园区污水处理厂接管标准	/	≤2.535t/a	无
健鼎科技	SS	间歇排放	1	污水处理站排放口	/	化工园区污水处理厂接管标准	/	≤0.322t/a	无
健鼎科技	氨氮	间歇排放	1	污水处理站排放口	/	化工园区污水处理厂接管标准	/	≤0.25t/a	无
健鼎科技	总磷	间歇排放	1	污水处理站排放口	/	化工园区污水处理厂接管标准	/	≤0.0033t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

长期以来子公司九九久科技秉承环保优先的发展理念,认真贯彻落实国家法律法规及标准要求,建立了《环境管理工作规定》、《环境管理与考核制度》、《环保设施管理制度》、《环境应急预案制度与演练制度》、《环境监测规定》等相关的管理制度以及突发环境事件应急预案,成立了专门的环境管理组织机构,按时足额缴纳环保税,排放的污染物满足总量控制要求。

污水处理方面：九九久科技根据废水的性质、种类，采取分质收集、分质处理的原则，从废水产生的源头进行分类，分别进入不同的预处理系统进行预处理后，再进入公司污水处理站进行生化处置，公司污水处理站日处理能力为3000t/d，经生化系统处理后达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）及园区污水处理厂接管要求。公司建有两套MVR装置和一套五效蒸发预处理装置，日处理能力分别为120t/d、80t/d、300t/d。同时，污水排放口安装有污染源自动在线监测装置，对COD、氨氮、流量等数据实时监控，保证了废水排放的稳定达标。雨水排放口安装有污染源自动在线监测装置，对COD、pH、电导率、流量等数据实时监控，保证了雨水排放的稳定达标。

废气治理方面：九九久科技的废气主要包括甲苯、二氯甲烷、氨、氟化物、氯化氢、颗粒物、氮氧化物、非甲烷总烃等，先采用一级冷凝、二级冷冻、填料吸收塔（水洗、碱洗、酸洗）洗气预处理后，再根据废气的不同成分、不同性质通过废气总管分类处理，甲苯、二氯甲烷废气经过碳纤维吸附装置回收有机溶剂后达标排放；氟化物、氯化氢废气分别经过三级降膜水吸收、一级综合水吸收回收副产氢氟酸、盐酸后，剩余微量氟化物、氯化氢再经过一级综合碱洗塔吸收后高空达标排放；氨废气经过两级降膜酸吸收、两级填料吸收、综合塔吸收后达标排放；干燥尾气粉尘经过一级旋风除尘器、二级布袋除尘器后再经过热管下部一级冷却、换热器二级冷却后，再次通过热管上部加热后回用于干燥烘箱，冷凝液送至集水池收集，少量置换尾气通过海因合成尾气排口达标排放；高浓度废水焚烧炉废气经过一燃室、二燃室、余热锅炉、急冷塔、干式反应器（活性炭+消石灰）、布袋除尘器、引风机、碱洗塔、水洗塔、湿式静电除尘器、烟气加热器加热后达标排放；公司RTO焚烧炉装置处理能力为30000m³/h，其他有组织和无组织VOCs废气统一收集后进行高温焚烧处理。同时，高浓度废水焚烧炉、RTO焚烧炉、六氟磷酸锂车间尾气排口都安装了在线监测装置，实时监控各块废气处理设施运行状态和尾气排放情况，保证了废气稳定达标排放。

固废管理方面：九九久科技已形成了完整的固废管理制度，从固废的产生、储存、运输、处置等环节进行了全过程的高效控制。公司建有500平方米固废仓库，固废仓库严格遵守危险废物规范化管理要求，落实了八防措施，产生的固废全部分类、规范放置，固废仓库全部按要求设置观察窗，同时对固废仓库产生的无组织废气采取有效的收集处理措施，20#固废仓库废气送RTO焚烧炉处理，45#~53#固废仓库废气设置有引风+碱洗吸收装置。公司产生的固废主要包括：精（蒸）馏残渣、废活性炭、废催化剂、水处理污泥、废包装袋等，委托有资质的处置单位进行合法转移。另外，公司建有1套固废焚烧炉，对符合自备焚烧炉焚烧要求的固废进行自行焚烧处理，进行了无害化处理，焚烧后少量焚烧残渣委托有资质单位合法处置。

子公司天时化工同样秉承母公司的环保理念，严格执行环保法律法规要求，成立了专门的环境管理组织机构，按时足额缴纳环保税，排放的污染物满足总量控制要求。

污水处理方面：天时化工不产生工艺废水，主要废水包括设备冲洗废水、初期雨水等，采取分质收集的原则，将收集的废水全部送母公司九九久科技污水处理站集中处置。雨水排放口安装有污染源自动在线监测装置，对COD、pH、电导率、流量等数据实时监控，保证了雨水排放的稳定达标。

废气治理方面：天时化工的废气主要包括甲苯、氯化氢、氯气，氯化废气经过前期预处理（冷凝、萃取、三级降膜吸收、真空循环水箱吸收）；水解废气经过前期预处理（冷凝、三级降膜吸收、真空循环水箱吸收）；苯甲醛精馏废气经过前期预处理（冷凝）；二氯化苄精馏废气经过前期预处理（冷凝+水喷淋）。所有废气分别经过前期预处理后，经密闭管线统一收集后送天时公司全厂废气处理系统，废气处理系统主要工艺为碱洗+水洗+吸收+临氧裂解。同时，尾气总排口安装了在线监测装置，实时监控废气处理设施运行状态和尾气排放情况，保证了废气稳定达标排放。

固废管理方面：天时化工已建立了完整的固废管理制度，从固废的产生、储存、运输、处置等环节进行了全过程的监控。公司建有1000平方米容量的固废仓库，固废仓库严格遵守危险废物规范化管理要求，落实了八防措施，产生的固废全部分类、规范放置。固废库尾气通过引风+碱洗吸收装置送全厂废气处理系统。公司产生的固废主要包括：精（蒸）馏残渣、废包装桶等，全部委托有资质的处置单位进行合法转移。

子公司健鼎科技位于盐城滨海化工园区，主要产品为三氯乙酰氯，公司依照法律法规的要求建设各类污染防治设施，并按照国家 and 地方的要求对污染进行合法合规的排放和处置。报告期内，健鼎科技处于停产状态。

污水处理方面：按照“清污分流、雨污分流、一水多用、分质处理”的原则，设计建设厂区给排水管网。健鼎科技的蒸汽冷凝水收集冷却后部分用作地面冲洗水、部分用作绿化用水、部分用作循环冷却水补充水，剩余部分排入集中区清下水管网。间接冷却水循环使用，冷却系统强制排水排入集中区清下水管网。健鼎科技废水包括工艺废水、夏季喷淋水、设备清洗

水、地面冲洗水、初期雨水和生活污水等，建有污水处理站1座，设计处理综合废水能力为500吨/日。项目根据各股废水的水质情况进行分质预处理，然后与生活污水、初期雨水、地面及设备冲洗水混合进入污水综合处理系统处理，达园区接管标准后接入园区污水处理厂二期工程进行集中处理。高含盐废水来自三氯乙酰氯3个生产车间的储槽废气收集后在各自车间进行三级碱吸收处理产生的碱吸收液，经蒸发析盐处理，蒸发析盐冷凝水进入厂内污水处理站处理。同时，污水排放口安装有污染源自动在线监测装置，对COD、氨氮、流量等数据实时监控，保证了废水排放的稳定达标。

废气治理方面：对生产过程中产生的氯化氢废气收集经三级碱吸收处理后通过高25米的排气筒高空达标排放。对生产过程中产生的二氧化硫废气经一级塔釜吸收+三级碱液吸收处理后，尾气经高度为25米的6#排气筒高空排放。来自污水处理站收集池及厌氧池产生的废气收集后经一级碱液吸收处理后尾气和项目产生的危险废物中和处理过程中产生水蒸汽合并经4#排气筒高空排放。为保障尾气吸收装置的稳定运行，健鼎科技内的所有尾气吸收装置均实现一用一备。

固废管理方面：固体废物主要有精馏残渣、水处理污泥、废活性炭、废盐、原料包装袋等，集中收集后交由资质单位进行无害化处理，生活垃圾委托环卫部门统一处置。健鼎科技建有200平方米固废仓库两间，固废仓库严格遵守危险废物规范化管理要求，落实了八防措施，产生的固废全部分类、规范放置，固废处置严格按照国家法律法规的要求委托有资质单位进行合法处置。

报告期内，九九久科技及在产子公司在生产过程中能遵守环境保护相关法律法规和管理规定，未发生环境污染事故，无针对报告期内的环保诉求、上访事件。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

九九久科技

①年产2000吨7-ADCA项目，环评批复（通环管[2007]112号），并于2009.4.2通过环保验收；

②三氯吡啶醇钠扩改项目，环评批复（通环管[2012]089号），并分别于2015.10.28和2016.7.12通过一期、二期环保验收；

③年产400吨六氟磷酸锂项目，环评批复（通环管[2010]103号），并于2012.2.27通过环保验收；

④年产1600吨六氟磷酸锂项目，环评批复（通环管[2012]089号），并于2015.10.28通过环保验收；

⑤年产3000吨六氟磷酸锂项目，环评批复（通行审批[2016]707号），并于2018.2.13通过一期2000吨自主环保验收，二期1000吨处于试生产阶段；

⑥年产10000吨5,5-二甲基海因及其衍生产产品项目，环评批复（通环管[2010]103号），并分别于2014.1.22、2018.1.6通过一期环保验收和二期自主环保验收；

⑦年产3200吨高强高模聚乙烯纤维项目，环评批复（东环评[2012]49号），并于2014.9.18、2018.3.31分别通过一期环保验收和二期自主环保验收；

⑧年产10000吨硫酸镁、50000吨氯化镁、15000吨20%氨水、6000吨高纯氟化氢项目，环评批复（通行审批[2016]563号），并于2018.2.14通过自主环保验收。

天时化工

万吨级药物中间体苯甲醛与系列脂肪酰氯联产工艺的产业化项目，环评批复（通环管[2011]045号），并于2014年8月25日通过了环保验收（通环验[2014]0086号）。

健鼎科技

年产19000吨三氯乙酰氯项目，环评批复（盐环表复【2015】24号，2015.4.15），并于2017年4月1日通过环保设施竣工验收（盐环验[2017]08号）。

突发环境事件应急预案

《江苏九九久科技有限公司突发环境事件应急预案》已于2016年12月2日在如东县环境保护局备案，备案编号为320623-2016-060-H。

《南通市天时化工有限公司突发环境事件应急预案》已于2017年5月26日在如东县环境保护局备案，备案编号：320623-2017-040-H。

《江苏健鼎生物科技有限公司突发环境事件应急预案》已于2016年11月22日在滨海县环境保护局备案，备案编号：320922-2016-35-H。

九九久科技及其在产子公司在报告期内按计划组织进行了突发环境事件应急预案演练。

环境自行监测方案

报告期内，九九久科技按照规范要求执行环境监测方案，公司废水、废气、雨水均安装了在线监测装置，其中，废水、雨水、焚烧炉废气委托江苏天泽环保科技有限公司负责日常监测，RTO焚烧炉尾气委托聚光科技（南通）有限公司负责日常监测，六氟磷酸锂车间尾气委托南通佳昱环保科技有限公司负责日常监测。报告期内委托南京白云环境科技集团股份有限公司对公司废水、废气、厂界噪声、土壤、无组织废气等进行了环境监测。

报告期内，天时化工按照规范要求执行环境监测方案，公司无废水排口，公司废气、雨水安装了在线监测装置，其中废气委托聚光科技（南通）有限公司负责日常监测，雨水委托江苏天泽环保科技有限公司负责日常监测。报告期内委托南京白云环境科技集团股份有限公司对公司废气、厂界噪声、无组织废气进行了环境监测。

其他应当公开的环境信息

九九久科技在公司网站上公示了公司及子公司基本信息、排污信息、环评批复、三同时手续、突发环境事件应急预案、污染防治设施及运行情况等相关环境信息。

其他环保相关信息

九九久科技及其子公司天时化工于2018年1月7日，顺利通过如东县应急中心环境安全达标建设、环境安全“八查八改”验收。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2019年1月10日，公司为陕西必康接受河南国宏融资租赁有限公司提供人民币90,720,100元的融资提供连带责任担保。内容详见公司公告（公告编号：2019-004）。

公司控股股东新沂必康因质押给兴业证券股份有限公司的部分股票遭遇强制平仓导致被动减持，于2019年2月19日披露了被动减持计划，于2019年3月15日披露了减持股份比例达到1%的进展情况，于2019年4月2日披露了减持股份时间过半的进展情况，于2019年5月14日完成2019年2月19日的被动减持计划。鉴于新沂必康前期所质押股份存在的被动减持情况并未得到全部解决，仍需与相关质权人进行积极沟通，但未来可能仍存在继续被动减持的情形，新沂必康及其一致行动人李宗松先生于2019年4月18日披露了被动减持计划，于2019年5月23日披露了股份减持比例达到2%的进展情况，于2019年5月28日披露了减持股份的进展情况，于2019年6月11日披露了减持股份比例达到3%的进展情况。内容详见公司公告（公告编号：2019-011、2019-024、2019-029、2019-032、2019-051、2019-054、2019-056、2019-061）。

2019年2月26日，公司第四届董事会第三十一次会议、第四届监事会第二十六次会议决议审议通过了《关于重大资产重组配套非公开发行股票募集资金投资项目延期的议案》，公司董事会经审慎决策，同意调整公司重大资产重组配套非公开发行股票募集资金投资项目——公司全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司之全资子公司必康制药新沂集团控股有限公司实施的“制药生产线技改搬迁项目”进度，将项目整体达到结项状态的时间期限延期至2019年7月31日。内容详见公司公告（公告编号：2019-013、2019-014、2019-015）。

公司董事周新基先生因质押给国泰君安证券股份有限公司的部分股票遭遇强制平仓导致被动减持，于2019年3月20日披露了被动减持计划，于2019年5月7日披露了减持股份时间过半的进展情况，于2019年6月16日完成2019年3月20日的被动减持计划。鉴于周新基先生前期所质押股份存在的被动减持情况并未得到全部解决，仍需与相关质权人进行积极沟通，但未来可能仍存在继续被动减持的情形，周新基先生于2019年5月22日披露了被动减持计划。内容详见公司公告（公告编号：2019-025、2019-049、2019-053、2019-064）。

公司持股5%以上股东上海萃竹股权投资管理中心（有限合伙）因质押给国泰君安证券股份有限公司的部分股票遭遇强

制平仓导致被动减持，于2019年3月21日披露了被动减持计划，于2019年3月22日披露了《简式权益变动报告书》，于2019年5月7日披露了减持股份时间过半的进展情况，于2019年6月17日完成2019年3月21日的被动减持计划。鉴于上海萃竹前期所质押股份存在的被动减持情况并未得到全部解决，仍需与相关质权人进行积极沟通，但未来可能仍存在继续被动减持的情形，上海萃竹于2019年5月22日披露了被动减持计划。内容详见公司公告（公告编号：2019-026、2019-029、2019-049、2019-053、2019-064）。

公司持股5%以上股东陈耀民先生因质押给中国银河证券股份有限公司的部分股票遭遇强制平仓导致被动减持，于2019年6月10日披露了被动减持计划。内容详见公司公告（公告编号：2019-060）。

2019年4月17日，公司收到公司控股股东新沂必康及其一致行动人李宗松先生的通知，鉴于新沂必康前期所质押股份存在的被动减持情况并未得到全部解决，仍需与相关质权人进行积极沟通，但未来可能仍存在继续被动减持的情形。内容详见公司公告（公告编号：2019-032）。

2019年4月25日，公司第四届董事会第三十二次会议、第四届监事会第二十七次会议审议通过了《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》等相关议案。2019年6月14日，公司召开2018年度股东大会审议通过了上述议案。本次拟发行可转债募集资金总额不超过人民币160,000.00万元（含160,000.00万元）。内容详见公司公告（公告编号：2019-035、2019-036、2019-063）。

2019年4月25日，公司第四届董事会第三十二次会议审议通过了《关于公司及全资子公司拟对外投资设立公司的议案》。公司及全资子公司陕西必康拟在延安对外投资设立公司。公司及全资子公司拟认缴设立公司的全部注册资本金，持有其100%股权。2019年6月14日，公司召开2018年度股东大会审议通过了上述议案。2019年6月27日，对外投资设立的公司均已完成工商注册登记手续，并领取了延安市行政审批服务局颁发的《营业执照》。内容详见公司公告（公告编号：2019-035、2019-044、2019-063、2019-068）。

2019年4月29日，公司披露《关于控股股东签署终止股权转让事宜的公告》（公告编号：2019-045），公司控股股东综合考虑当前市场环境、金融政策等多方因素，经审慎研究后各方决定终止该次股权转让，并签署了《关于终止新沂必康新医药产业综合体投资有限公司股权转让事宜的协议》。

2019年5月14日，公司收到中国证券监督管理委员会陕西监管局下发的《关于对新沂必康新医药产业综合体投资有限公司采取出具警示函措施的决定》（陕证监措施字[2019]9号）、《关于对周新基采取出具警示函措施的决定》（陕证监措施字[2019]10号）、《关于对上海萃竹股权投资管理中心（有限合伙）采取出具警示函措施的决定》（陕证监措施字[2019]11号）。内容详见公司公告（公告编号：2019-052）。

2019年6月6日，公司收到深圳证券交易所中小板公司管理部下发的《关于对延安必康制药股份有限公司的监管函》（中小板监管函[2019]第94号），内容详见公司公告（公告编号：2019-059）。公司已认真组织学习等法律法规，针对上述《监管函》中提出的问题认真讨论和分析，深刻吸取教训，增强合规意识，规范运作，保证公司信息披露义务及时、准确的履行。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2019年1月3日，九九久科技投资建设的“新增年产6,800吨高强高模聚乙烯纤维扩建项目”目前取得阶段性进展，该扩建项目工程中年产2,800吨生产装置设备安装和调试已经结束，正式进入试生产阶段。内容详见公司公告（公告编号：2019-001）。

2019年1月24日，九九久科技对其股东信息进行了变更登记，企业类型由“有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）”变更为“有限责任公司”；股东由“江苏必康制药股份有限公司”变更为“延安必康制药股份有限公司、东方日升新能源股份有限公司”。同时，九九久科技对章程进行了变更备案，并领取了如东县行政审批局换发的《营业执照》。内容详见公司公告（公告编号：2019-008）。

2019年2月25日，公司子公司陕西必康收到陕西省药品监督管理局颁发的《药品GMP证书》，将进一步提升公司糖浆剂、合剂产品的生产能力；有利于改善中药前处理及提取产能不足的现状，进一步提高制剂车间的产能释放，增强公司整体盈利能力和市场竞争力，将对公司的生产经营带来积极影响。内容详见公司公告（公告编号：2019-017）。

2019年2月27日，公司披露《关于全资子公司获得质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系认证证书的公

告》（公告编号：2019-018）。公司子公司陕西必康收到方圆标志认证集团有限公司颁发的《质量管理体系认证证书》、《环境管理体系认证证书》、《职业健康安全管理体系认证证书》，有利于增强陕西必康的市场化能力，为客户持续提供更具竞争力的产品和服务，进一步提升公司品牌价值和核心竞争力，对公司的生产经营和业务拓展将产生积极影响。

2019年3月11日，公司下属孙公司江苏必康新阳医药有限公司收到江苏省药品监督管理局核发的《药品经营质量管理规范认证证书》，表明其经营符合《药品经营质量管理规范》的要求，将对其今后的药品批发和销售有积极的推动作用。内容详见公司公告（公告编号：2019-022）。

2019年3月21日，九九久科技投资建设的“新增年产6,800吨高强高模聚乙烯纤维扩建项目”目前取得阶段性进展，上述扩建项目工程中新增年产2,000吨生产装置已完成设备安装和调试，正式进入试生产阶段。内容详见公司公告（公告编号：2019-027）。

2019年4月25日，公司第四届董事会第三十二次会议审议通过了《关于公司及全资子公司拟对外投资设立公司的议案》。公司及全资子公司陕西必康拟在延安对外投资设立公司。公司及全资子公司拟认缴设立公司的全部注册资本金，持有其100%股权。2019年6月14日，公司召开2018年度股东大会审议通过了上述议案。2019年6月27日，对外投资设立的公司均已完成工商注册登记手续，并领取了延安市行政审批服务局颁发的《营业执照》。内容详见公司公告（公告编号：2019-035、2019-044、2019-063、2019-068）。

2019年4月29日、5月25日，公司分别披露了《关于控股孙公司必康润祥医药河北有限公司增资沧州健维康医药有限公司的公告》（公告编号：2019-046）、《关于控股孙公司增资完成工商变更登记的公告》（公告编号：2019-055），根据生产经营需要，公司控股孙公司必康润祥拟以自有资金510.00万元认购沧州健维康医药有限公司的新增注册资本。本次增资完成后，沧州健维康公司注册资本由490.00万元增加至1,000.00万元，必康润祥将持有沧州健维康51%的股权。沧州健维康于2019年5月21日完成相关工商变更登记及增资手续，并取得了沧州市新华区行政审批局换发的《营业执照》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	336,145,833	21.94%	0	0	0	-230,317,689	-230,317,689	105,828,144	6.91%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	336,145,833	21.94%	0	0	0	-230,317,689	-230,317,689	105,828,144	6.91%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	336,145,833	21.94%	0	0	0	-230,317,689	-230,317,689	105,828,144	6.91%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,196,138,076	78.06%	0	0	0	230,317,689	230,317,689	1,426,455,765	93.09%
1、人民币普通股	1,196,138,076	78.06%	0	0	0	230,317,689	230,317,689	1,426,455,765	93.09%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,532,283,909	100.00%	0	0	0	0	0	1,532,283,909	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司董事、监事、高级管理人员持有的公司股份，在每年首个交易日按其持股总数25%的比例重新计算可流通股份数，报告期内通过二级市场购买方式新增的本公司无限售条件股份按75%自动锁定。

2、公司发行股份购买资产配套募集资金限售三年的承诺已履行完毕，李宗松先生、周新基先生、陈耀民先生、薛俊先

生、何建东先生所持有的股份按规定予以解除锁定。

3、公司原高级管理人员陈兵先生于2018年1月11日因工作调整原因离任，朱建军先生于2018年9月4日因工作重心调整原因离任，根据规定离任后至第四届董事会届满时，仍需遵守每年首个交易日按其持股总数25%的比例重新计算可流通股份数的规定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李宗松	172,661,871	172,661,871	0	0	发行股份购买资产配套募集资金承诺	2019年4月11日。限售期满三年后股份予以全部解锁。
周新基	126,563,405	70,743,405	48,376,238	104,196,238	董监高锁定股；发行股份购买资产配套募集资金承诺；由于托管单元可转让额度在期初进行重新分配及部分股票转入无可转让额度的托管单元导致限售股增加	2019年4月11日。限售期满三年后股份解锁限售股70,743,405股。2019年1月1日，董监高当年可转让股份额度在股东托管单元内重新分配。公司董监高在任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。每年的第

						一个交易日，中国结算深圳分公司以公司高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的本公司股份为基数，按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。
陈耀民	25,179,856	25,179,856	0	0	发行股份购买资产配套募集资金承诺	2019 年 4 月 11 日。限售期满三年后股份予以全部解锁。
薛俊	5,995,204	5,995,204	0	0	发行股份购买资产配套募集资金承诺	2019 年 4 月 11 日。限售期满三年后股份予以全部解锁。
何建东	3,597,122	3,597,122	0	0	发行股份购买资产配套募集资金承诺	2019 年 4 月 11 日。限售期满三年后股份予以全部解锁。
邵海泉	75,000	0	0	75,000	高管锁定股	公司董监高在任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。每年的第一个交易日，中国结算深圳分公司以公司高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的本公司股份为基数，按 25% 计算其本年度可转让

						股份法定额度；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。
夏建华	7,500	0	0	7,500	高管锁定股	公司董监高在任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。每年的第一个交易日，中国结算深圳分公司以公司高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的本公司股份为基数，按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。
陈兵	1,336,875	334,219	0	1,002,656	离任高管锁定股份	董监高在任期届满前离任的，在离职后半年内，不得转让其所持本公司股份。自申报离任满半年（2018 年 7 月 10 日）后直至公司第四届董事会任期届满期间，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十

						五。
朱建军	729,000	182,250	0	546,750	离任高管锁定股份	董监高在任期届满前离任的，在离职后半年内，不得转让其所持本公司股份。自申报离任满半年（2019年3月3日）后直至公司第四届董事会任期届满期间，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。
合计	336,145,833	278,693,927	48,376,238	105,828,144	--	--

3、证券发行与上市情况

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		24,203	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
新沂必康	境内非国有法人	35.60%	545,464,739	-36,466,087	0	545,464,739	质押	543,387,412
李宗松	境内自然人	13.52%	207,198,572	-11,002,117	0	207,198,572	质押	203,330,242
周新基	境内自然人	7.64%	117,063,385	-21,864,933	104,196,238	12,867,147	质押	93,861,967
阳光融汇	境内非国有法人	6.59%	100,997,419	0	0	100,997,419		
华夏人寿	境内非国有法人	6.57%	100,645,966	0	0	100,645,966		
上海萃竹	境内非国有法人	4.06%	62,171,963	-15,697,500	0	62,171,963	质押	57,912,600

			3				
陕西北度	境内非国有法人	1.58%	24,233,946	0	0	24,233,946	质押 24,000,000
桃都新能源	境内非国有法人	1.53%	23,372,219	0	0	23,372,219	
陈耀民	境内自然人	1.29%	19,729,617	-5,450,239	0	19,729,617	质押 11,530,000
深创投	境内非国有法人	0.66%	10,128,531	-10,000,300	0	10,128,531	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司实际控制人李宗松先生、控股股东新沂必康、股东陕西北度、恒升 308 号信托计划、恒升 309 号信托计划、华夏人寿属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；2、公司股东陈耀民先生与上海萃竹属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；3、公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
新沂必康	545,464,739	人民币普通股	545,464,739				
李宗松	207,198,572	人民币普通股	207,198,572				
阳光融汇	100,997,419	人民币普通股	100,997,419				
华夏人寿	100,645,966	人民币普通股	100,645,966				
上海萃竹	62,171,963	人民币普通股	62,171,963				
陕西北度	24,233,946	人民币普通股	24,233,946				
桃都新能源	23,372,219	人民币普通股	23,372,219				
陈耀民	19,729,617	人民币普通股	19,729,617				
周新基	12,867,147	人民币普通股	12,867,147				
深创投	10,128,531	人民币普通股	10,128,531				
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司前 10 名无限售流通股股东中新沂必康与李宗松先生、华夏人寿、陕西北度属于一致行动人；2、公司前 10 名无限售流通股股东中上海萃竹与陈耀民先生属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
谷晓嘉	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
周新基	董事	现任	138,928,318	0	21,864,933	117,063,385	0	0	0
香兴福	副董事长、 总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
雷平森	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
邓青	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄辉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杜杰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
柴艺娜	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李京昆	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈俊铭	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邵海泉	职工代表 监事	现任	100,000	0	0	100,000	0	0	0
何宇东	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘玉明	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭军	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
夏建华	副总裁	现任	10,000	0	0	10,000	0	0	0
董文	财务负责 人	现任	0	0	0	0	0	0	0
苏熳	副总裁、董 事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	139,038,318	0	21,864,933	117,173,385	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
参照披露

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
延安必康制药股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期）	18 必康 01	114335	2018 年 04 月 26 日	2021 年 04 月 25 日	70,000	7.50%	单利按年计息，不计复利，逾期不另计息
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	公司和承销机构按照中国证监会、证券自律组织规定的投资者适当性制度，了解和评估投资者对非公开发行公司债券的风险识别和承担能力，确认参与本期债券认购的投资者为合格投资者，并充分揭示风险。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	本期债券于 2018 年 4 月 26 日正式起息，首个付息日为 2019 年 4 月 26 日，公司已按期足额完成首次债券利息兑付。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	招商证券股份有限公司	办公地址	广东省深圳市福田区福田街道福华一路 111 号	联系人	刘炜、张帅、刘世鹏	联系人电话	0755-82943666
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如	不适用						

适用)	
-----	--

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告期第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	参见本报告期第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

联合信用评级有限公司于2019年6月22日出具《延安必康制药股份有限公司2018年非公开发行公司债券（第一期）跟踪评级报告（2019）》显示，延安必康制药股份有限公司主体信用等级为AA+，评级展望稳定，延安必康制药股份有限公司非公开发行的“18必康01”公司债券信用等级为AA+。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，与募集说明书保持一致。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

债券代码	114335
债券简称	18必康01
受托管理人名称	招商证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	于每月初定期完成持续督导工作日志，对发行人重要指标进行跟踪；于2018年6月5日就公司收到深圳证券交易所发出的《关于对延安必康制药股份有限公司2018年年报的问询函》（中小板年报问询函[2019]第309号）事项出具了核查报告。
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的风险防范措施、解决机制（如有）	不适用

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
----	-------	-----	-------------

流动比率	84.84%	62.71%	22.13%
资产负债率	53.06%	53.50%	-0.44%
速动比率	76.09%	55.58%	20.51%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	3.75	3.59	4.46%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司及公司子公司完成兑付“16必康02”债、“15必康债”本息，具体参见深圳证券交易所固定收益品种业务专区及上海证券交易所公司债券公告页面登载的相关公告。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司及下属子公司获得银行授信额度63.97亿元，已使用授信额度59.45亿元，剩余授信额度4.52亿元；公司及下属子公司按时偿还银行贷款。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内公司未出现违背公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况。

十三、报告期内发生的重大事项

报告期内未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：延安必康制药股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	781,806,219.39	1,354,623,968.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	808,766,875.67	441,499,062.07
应收账款	3,864,857,763.87	2,893,262,024.45
应收款项融资		
预付款项	486,041,951.11	181,219,471.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	374,322,420.78	71,989,719.88
其中：应收利息	2,285,481.22	3,249,515.61
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	761,546,081.69	684,291,287.25
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	303,367,367.41	393,116,060.83
流动资产合计	7,380,708,679.92	6,020,001,595.02
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产	500,000.00	500,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	282,428,955.96	282,428,955.96
长期股权投资	41,766,681.24	41,766,681.24
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,300,849,802.27	1,827,699,736.35
在建工程	7,785,258,576.48	8,225,141,796.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	867,365,494.77	874,930,207.54
开发支出		
商誉	1,694,449,624.95	1,694,449,624.95
长期待摊费用	15,093,895.69	17,025,280.93
递延所得税资产	78,997,806.27	73,387,946.35
其他非流动资产	1,479,782,555.61	1,553,879,254.76
非流动资产合计	14,546,493,393.24	14,591,209,484.38
资产总计	21,927,202,073.16	20,611,211,079.40
流动负债：		
短期借款	3,415,897,875.86	3,282,478,707.02
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,620,095,184.36	894,317,931.88
应付账款	1,345,105,189.24	1,255,916,992.05
预收款项	128,223,091.87	63,213,929.67
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	224,481,455.95	221,560,647.60
应交税费	489,337,180.42	312,692,621.26
其他应付款	1,224,130,338.57	1,907,133,286.17
其中：应付利息	12,606,066.45	56,451,150.69
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	252,173,390.94	1,662,738,177.07
其他流动负债		
流动负债合计	8,699,443,707.21	9,600,052,292.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,909,569,513.00	426,000,000.00
应付债券	698,221,896.94	697,789,195.34
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	91,051,855.23	62,752,058.65
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	204,265,963.10	207,729,888.86
递延所得税负债	31,349,919.64	32,931,380.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,934,459,147.91	1,427,202,523.17
负债合计	11,633,902,855.12	11,027,254,815.89
所有者权益：		
股本	1,778,304,619.40	1,778,304,619.40
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,051,582,838.00	4,895,950,509.05
减：库存股		
其他综合收益	276,943.44	-5,228.64
专项储备		
盈余公积	400,647,024.40	400,647,024.40
一般风险准备		
未分配利润	2,613,719,208.78	2,256,800,214.97
归属于母公司所有者权益合计	9,844,530,634.02	9,331,697,139.18
少数股东权益	448,768,584.02	252,259,124.33
所有者权益合计	10,293,299,218.04	9,583,956,263.51
负债和所有者权益总计	21,927,202,073.16	20,611,211,079.40

法定代表人：谷晓嘉

主管会计工作负责人：董文

会计机构负责人：董文

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	169,851,315.54	3,588,403.32
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		

应收款项融资		
预付款项		165,834.25
其他应收款	6,191,828,481.22	5,997,507,058.50
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	6,361,679,796.76	6,001,261,296.07
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,032,595,786.44	8,180,701,268.27
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产		
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	86,333.33	86,333.33
递延所得税资产	119,616.35	80,061.88
其他非流动资产	11,342,828.27	11,383,712.70
非流动资产合计	8,044,144,564.39	8,192,251,376.18
资产总计	14,405,824,361.15	14,193,512,672.25

流动负债：		
短期借款	1,798,000,000.00	1,937,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	458,000,000.00	
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	79,269.19	100,572.99
应交税费	31,914,387.70	247,026.34
其他应付款	273,197,935.86	504,222,516.99
其中：应付利息	2,453,822.14	44,200,491.60
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		800,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,561,191,592.75	3,241,570,116.32
非流动负债：		
长期借款	800,000,000.00	
应付债券	698,221,896.94	697,789,195.34
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,783,962.05	21,589,889.48
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,518,005,858.99	719,379,084.82
负债合计	4,079,197,451.74	3,960,949,201.14
所有者权益：		

股本	1,532,283,909.00	1,532,283,909.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,368,644,490.72	8,368,644,490.72
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	79,553,832.60	79,553,832.60
未分配利润	346,144,677.09	252,081,238.79
所有者权益合计	10,326,626,909.41	10,232,563,471.11
负债和所有者权益总计	14,405,824,361.15	14,193,512,672.25

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	4,196,499,005.81	3,800,076,736.50
其中：营业收入	4,196,499,005.81	3,800,076,736.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,789,252,268.43	3,285,518,857.63
其中：营业成本	3,221,352,213.44	2,791,745,666.95
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,870,966.48	28,904,489.23
销售费用	182,478,542.84	164,245,446.09
管理费用	135,856,720.92	139,537,438.88
研发费用	49,603,066.29	46,776,056.24

财务费用	179,090,758.46	114,309,760.24
其中：利息费用	170,094,025.76	126,587,767.81
利息收入	9,121,394.70	15,990,231.42
加：其他收益	13,244,225.76	8,985,906.49
投资收益（损失以“－”号填列）	4,288,302.16	19,008,726.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,248,578.55	-12,053,319.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,507.57	68,100.94
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	421,525,179.18	530,567,293.49
加：营业外收入	54,693,316.17	8,930,821.30
减：营业外支出	1,943,421.03	1,769,147.58
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	474,275,074.32	537,728,967.21
减：所得税费用	95,020,529.59	98,920,157.48
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	379,254,544.73	438,808,809.73
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	379,254,544.73	438,808,809.73
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	356,918,993.81	431,123,598.95
2.少数股东损益	22,335,550.92	7,685,210.78
六、其他综合收益的税后净额	282,172.08	-2,865.11

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	282,172.08	-2,865.11
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	282,172.08	-2,865.11
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	282,172.08	-2,865.11
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	379,536,716.81	438,805,944.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	357,201,165.89	431,120,733.84
归属于少数股东的综合收益总额	22,335,550.92	7,685,210.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2329	0.2814

(二) 稀释每股收益	0.2329	0.2814
------------	--------	--------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：谷晓嘉

主管会计工作负责人：董文

会计机构负责人：董文

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	450.72	58,008.36
销售费用		
管理费用	12,136,757.47	16,091,419.50
研发费用		
财务费用	65,952,766.94	21,253,893.06
其中：利息费用	68,429,235.22	22,069,726.32
利息收入	9,084,313.90	827,919.28
加：其他收益	1,805,927.43	1,924,260.76
投资收益（损失以“-”号填列）	201,894,518.17	86,703,285.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-158,217.88	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-85,681.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	125,452,252.59	51,138,543.87
加：营业外收入		11,060.42

减：营业外支出	34,334.86	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	125,417,917.73	51,149,604.29
减：所得税费用	31,354,479.43	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	94,063,438.30	51,149,604.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	94,063,438.30	51,149,604.29
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,956,683,205.34	3,874,082,673.16
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	5,600,751.72	11,410,691.98
收到其他与经营活动有关的现金	173,045,760.31	260,484,822.55
经营活动现金流入小计	3,135,329,717.37	4,145,978,187.69
购买商品、接受劳务支付的现金	3,062,809,422.23	3,091,595,696.84
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	214,405,254.90	196,487,286.85
支付的各项税费	82,105,798.26	338,347,047.49
支付其他与经营活动有关的现金	502,790,668.49	470,285,059.04
经营活动现金流出小计	3,862,111,143.88	4,096,715,090.22
经营活动产生的现金流量净额	-726,781,426.51	49,263,097.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,001,369.86	
取得投资收益收到的现金	737,588.06	35,975,312.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	80,010.00	-135,627.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	340,018,116.08	2,487,099,318.74
投资活动现金流入小计	360,837,084.00	2,522,939,004.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	105,280,451.55	1,441,453,943.70
投资支付的现金	20,000,000.00	4,238,189.30
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,600,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	992,863,963.00	2,433,558,020.19
投资活动现金流出小计	1,118,144,414.55	3,882,850,153.19
投资活动产生的现金流量净额	-757,307,330.55	-1,359,911,148.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		210,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,881,528,920.00	630,700,000.00
发行债券收到的现金		697,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,242,662,068.79	2,052,354,088.31
筹资活动现金流入小计	4,124,190,988.79	3,590,254,088.31
偿还债务支付的现金	2,637,667,904.75	2,616,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	193,354,230.71	166,805,545.73
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	610,330,552.04	61,916,043.58
筹资活动现金流出小计	3,441,352,687.50	2,845,221,589.31
筹资活动产生的现金流量净额	682,838,301.29	745,032,499.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,636.45	2,942.66
五、现金及现金等价物净增加额	-801,240,819.32	-565,612,609.35
加：期初现金及现金等价物余额	1,016,234,663.73	1,767,669,635.43
六、期末现金及现金等价物余额	214,993,844.41	1,202,057,026.08

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		11,060.42
收到其他与经营活动有关的现金	705,452.34	827,927.08
经营活动现金流入小计	705,452.34	838,987.50
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	807,899.93	935,055.31
支付的各项税费	190,350.72	890,807.20
支付其他与经营活动有关的现金	13,613,494.97	17,423,685.98
经营活动现金流出小计	14,611,745.62	19,249,548.49
经营活动产生的现金流量净额	-13,906,293.28	-18,410,560.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		30,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		30,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他		1,284,000.00

长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	582,945,766.56	2,411,576,508.08
投资活动现金流出小计	582,945,766.56	2,412,860,508.08
投资活动产生的现金流量净额	-582,945,766.56	-2,382,860,508.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		210,000,000.00
取得借款收到的现金	800,000,000.00	339,000,000.00
发行债券收到的现金		697,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,160,832,122.15	1,157,189,072.31
筹资活动现金流入小计	1,960,832,122.15	2,403,389,072.31
偿还债务支付的现金	939,000,000.00	500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	158,717,150.09	19,405,781.89
支付其他与筹资活动有关的现金	228,400,000.00	17,165,890.41
筹资活动现金流出小计	1,326,117,150.09	536,571,672.30
筹资活动产生的现金流量净额	634,714,972.06	1,866,817,400.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	37,862,912.22	-534,453,669.06
加：期初现金及现金等价物余额	3,588,403.32	636,717,741.58
六、期末现金及现金等价物余额	41,451,315.54	102,264,072.52

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,778,304,619.4				4,895,950.905		-5,228.64		400,647,024.40		2,256,800,214.97		9,331,697,139.18	238,200,738.93	9,569,897,878.11

	0													
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,778,304,619.40			4,895,950.905		-5,228.64		400,647,024.40		2,256,800,214.97		9,331,697,139.18	238,200,738.93	9,569,897,878.11
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				155,632,328.95		282,172.08				356,918,993.81		512,833,494.84	210,567,845.09	723,401,339.93
(一)综合收益总额						282,172.08				356,918,993.81		357,201,165.89	22,335,550.92	379,536,716.81
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)利润分配														
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配														
4.其他														
(四)所有者权				155,63								155,63	188,23	343,86

益内部结转					2,328.95							2,328.95	2,294.17	4,623.12
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他					155,632,328.95							155,632,328.95	188,234,623.17	343,864,623.12
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	1,778,304,619.40				5,051,582.838.00		276,943.44		400,647,024.40		2,613,719,208.78		9,844,448,764.02	10,293,299,218.04

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,778,304,619.40				4,895,950.509.05		7,726.79		400,647,024.40		2,005,834,810.13		9,080,744,689.77	229,615,480.61	9,310,360,170.38
加：会计															

策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,532,283,909.00				8,368,644,490.72				79,553,832.60	252,081,238.79		10,232,563,471.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										94,063,438.30		94,063,438.30
（一）综合收益总额										94,063,438.30		94,063,438.30
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,532,283,909.00				8,368,644,490.72				79,553,832.60	346,144,677.09		10,326,626,909.41

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,532,283,909.00				8,368,644,490.72				79,553,832.60	428,220,906.96		10,408,703,139.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,532,283,909.00				8,368,644,490.72				79,553,832.60	428,220,906.96		10,408,703,139.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										51,149,604.29		51,149,604.29
(一)综合收益总额										51,149,604.29		51,149,604.29
(二)所有者投入和减少资本												

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,532,283.90				8,368,644.49			79,553,832.60	479,370,511.25			10,459,852,743.57

	9.00			72						
--	------	--	--	----	--	--	--	--	--	--

三、公司基本情况

1、历史沿革

(1) 设立南通市苏通化肥有限公司

延安必康制药股份有限公司（以下简称“延安必康”或“本公司”）原名为“江苏必康制药股份有限公司”，其前身系南通市苏通化肥有限公司。南通市苏通化肥有限公司由周新基等31名自然人共同出资组建，于2002年12月30日成立，各股东出资额及股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
周新基	3,050,000.00	30.5000
王邦明	600,000.00	6.0000
秦宝林	600,000.00	6.0000
杨德新	600,000.00	6.0000
高继业	600,000.00	6.0000
李敏	600,000.00	6.0000
管怀兵	350,000.00	3.5000
缪斌	150,000.00	1.5000
陈兵	150,000.00	1.5000
郭金煌	150,000.00	1.5000
李金荣	150,000.00	1.5000
钱红林	150,000.00	1.5000
邵海泉	150,000.00	1.5000
沈加斌	150,000.00	1.5000
沈建	150,000.00	1.5000
石祚成	150,000.00	1.5000
王浩	150,000.00	1.5000
蒋金山	150,000.00	1.5000
吴平	150,000.00	1.5000
薛宁	150,000.00	1.5000
薛松田	150,000.00	1.5000
杨建奎	150,000.00	1.5000
杨旭	150,000.00	1.5000
姚向阳	150,000.00	1.5000
殷祥	150,000.00	1.5000
虞建东	150,000.00	1.5000
张海兵	150,000.00	1.5000
周建荣	150,000.00	1.5000
黄小冬	150,000.00	1.5000
赵进	150,000.00	1.5000

桑煦阳	150,000.00	1.5000
合计	10,000,000.00	100.0000

本期出资全部为货币出资，由南通永信联合会计师事务所于2002年12月20日出具永信会验（2002）001号验资报告进行审验。

（2）第一次增资、第一次股权转让及变更名称

2005年12月28日，南通市苏通化肥有限公司通过股东会决议，增加注册资本2,915万元，其中以未分配利润及盈余公积增资2,505万元，以货币增资410万元。周新基等六位股东将部分股权转让给谢海军等八位自然人。公司名称变更为江苏海通化工有限责任公司。公司第一次增资、第一次股权转让及公司名称变更后，江苏海通化工有限责任公司注册资本变更为3,915万元，各股东出资额及出资比例如下：

股东名称	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
周新基	8,950,000.00	22.8602
秦宝林	2,000,000.00	5.1086
王邦明	2,000,000.00	5.1086
杨德新	2,000,000.00	5.1086
高继业	1,700,000.00	4.3423
李敏	1,600,000.00	4.0868
朱建军	1,150,000.00	2.9374
郭金煌	1,100,000.00	2.8097
管怀兵	1,050,000.00	2.6820
钱红林	950,000.00	2.4266
王浩	950,000.00	2.4266
缪斌	940,000.00	2.4010
张彪	900,000.00	2.2989
邵海泉	850,000.00	2.1711
薛宁	750,000.00	1.9157
桑煦阳	700,000.00	1.7880
徐锋	700,000.00	1.7880
虞建东	700,000.00	1.7880
陈兵	650,000.00	1.6603
沈加斌	650,000.00	1.6603
石祚成	650,000.00	1.6603
吴平	650,000.00	1.6603
姚向阳	650,000.00	1.6603
郑晓兵	600,000.00	1.5326
李金荣	550,000.00	1.4049
沈建	550,000.00	1.4049
薛松田	550,000.00	1.4049
殷祥	550,000.00	1.4049
张海兵	550,000.00	1.4049
周建荣	550,000.00	1.4049

赵进	460,000.00	1.1750
黄小冬	450,000.00	1.1494
杨建奎	450,000.00	1.1494
杨旭	450,000.00	1.1494
顾建宗	350,000.00	0.8940
邓潭	300,000.00	0.7663
王美琴	300,000.00	0.7663
谢海军	250,000.00	0.6386
合计	39,150,000.00	100.0000

本次增资已由南通永信联合会计师事务所于2006年3月1日出具通永会验（2006）020号验资报告进行审验。

（3）减少注册资本及第二次股权转让

2006年7月8日，江苏海通化工有限责任公司通过股东会决议，减少注册资本2,915万元，减资后注册资本变更为1,000万元，周新基、黄小冬将其持有的部分股权转让给郑晓兵等人，减资及股权转让后的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
周新基	2,900,000.00	29.0000
王邦明	610,000.00	6.1000
秦宝林	600,000.00	6.0000
杨德新	600,000.00	6.0000
高继业	500,000.00	5.0000
李敏	500,000.00	5.0000
管怀兵	350,000.00	3.5000
缪斌	180,000.00	1.8000
陈兵	150,000.00	1.5000
郭金煌	150,000.00	1.5000
李金荣	150,000.00	1.5000
钱红林	150,000.00	1.5000
邵海泉	150,000.00	1.5000
沈加斌	150,000.00	1.5000
沈建	150,000.00	1.5000
石祚成	150,000.00	1.5000
王浩	150,000.00	1.5000
王美琴	150,000.00	1.5000
吴平	150,000.00	1.5000
薛宁	150,000.00	1.5000
薛松田	150,000.00	1.5000
杨建奎	150,000.00	1.5000
杨旭	150,000.00	1.5000
姚向阳	150,000.00	1.5000
殷祥	150,000.00	1.5000
虞建东	150,000.00	1.5000

张海兵	150,000.00	1.5000
周建荣	150,000.00	1.5000
黄小冬	140,000.00	1.4000
赵进	120,000.00	1.2000
桑煦阳	100,000.00	1.0000
徐锋	100,000.00	1.0000
张彪	100,000.00	1.0000
顾建宗	50,000.00	0.5000
谢海军	50,000.00	0.5000
朱建军	50,000.00	0.5000
邓潭	25,000.00	0.2500
郑晓兵	25,000.00	0.2500
合计	10,000,000.00	100.0000

本次注册资本已由南通永信联合会计师事务所于2006年9月14日出具通永会验（2006）168号验资报告进行审验。

（4）第二次增资

2007年2月25日，江苏海通化工有限责任公司通过股东会决议，同意增加注册资本3,300万元，增资后注册资本为4,300万元，第二次增资后股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
周新基	12,470,000.00	29.0000
王邦明	2,623,000.00	6.1000
秦宝林	2,580,000.00	6.0000
杨德新	2,580,000.00	6.0000
高继业	2,150,000.00	5.0000
李敏	2,150,000.00	5.0000
管怀兵	1,505,000.00	3.5000
缪斌	774,000.00	1.8000
陈兵	645,000.00	1.5000
郭金煌	645,000.00	1.5000
李金荣	645,000.00	1.5000
钱红林	645,000.00	1.5000
邵海泉	645,000.00	1.5000
沈加斌	645,000.00	1.5000
沈建	645,000.00	1.5000
石祚成	645,000.00	1.5000
王浩	645,000.00	1.5000
王美琴	645,000.00	1.5000
吴平	645,000.00	1.5000
薛宁	645,000.00	1.5000
薛松田	645,000.00	1.5000
杨建奎	645,000.00	1.5000

杨旭	645,000.00	1.5000
姚向阳	645,000.00	1.5000
殷祥	645,000.00	1.5000
虞建东	645,000.00	1.5000
张海兵	645,000.00	1.5000
周建荣	645,000.00	1.5000
黄小冬	602,000.00	1.4000
赵进	516,000.00	1.2000
桑煦阳	430,000.00	1.0000
徐锋	430,000.00	1.0000
张彪	430,000.00	1.0000
顾建宗	215,000.00	0.5000
谢海军	215,000.00	0.5000
朱建军	215,000.00	0.5000
邓潭	107,500.00	0.2500
郑晓兵	107,500.00	0.2500
合计	43,000,000.00	100.0000

本次注册资本已由南通永信联合会计师事务所于2007年3月7日出具通永会验[2007]021号验资报告进行审验，并与2007年12月5日出具了《关于“通永会验[2007]021号验资报告”验资事项的补充说明》。

(5) 整体变更为股份有限公司

2007年12月16日，江苏海通化工有限责任公司通过股东会决议，将江苏海通化工有限责任公司变更为股份有限公司，股份公司名称为“江苏九九久科技股份有限公司”（以下简称“九九久股份”），依据上海上会会计师事务所有限公司出具的上会师报字（2007）第2152号审计报告确认的2007年9月30日的净资产，扣除自然人股东应缴纳的个人所得税，以1:1的比例折股成股份有限公司股份总数6,400万元股，每股面值人民币1元。公司原38名股东为股份公司股东。股份公司成立后，江苏海通化工有限责任公司的全部债权债务均由股份有限公司承继。

2007年12月24日，江苏省南通工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》。股份公司成立后，本公司的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
周新基	18,560,000.00	29.0000
王邦明	3,904,000.00	6.1000
秦宝林	3,840,000.00	6.0000
杨德新	3,840,000.00	6.0000
高继业	3,200,000.00	5.0000
李敏	3,200,000.00	5.0000
管怀兵	2,240,000.00	3.5000
缪斌	1,152,000.00	1.8000
陈兵	960,000.00	1.5000
郭金煌	960,000.00	1.5000
李金荣	960,000.00	1.5000
钱红林	960,000.00	1.5000
邵海泉	960,000.00	1.5000

沈加斌	960,000.00	1.5000
沈建	960,000.00	1.5000
石祚成	960,000.00	1.5000
王浩	960,000.00	1.5000
王美琴	960,000.00	1.5000
吴平	960,000.00	1.5000
薛宁	960,000.00	1.5000
薛松田	960,000.00	1.5000
杨建奎	960,000.00	1.5000
杨旭	960,000.00	1.5000
姚向阳	960,000.00	1.5000
殷祥	960,000.00	1.5000
虞建东	960,000.00	1.5000
张海兵	960,000.00	1.5000
周建荣	960,000.00	1.5000
黄小冬	896,000.00	1.4000
赵进	768,000.00	1.2000
桑煦阳	640,000.00	1.0000
徐锋	640,000.00	1.0000
张彪	640,000.00	1.0000
顾建宗	320,000.00	0.5000
谢海军	320,000.00	0.5000
朱建军	320,000.00	0.5000
邓潭	160,000.00	0.2500
郑晓兵	160,000.00	0.2500
合计	64,000,000.00	100.0000

本次注册资本已由上海上会会计师事务所有限公司于2007年12月20日出具上会师报字（2007）第2158号验资报告进行审验。

（6）股份公司第一次增资

2007年12月25日，本公司召开2007年第一次临时股东大会，同意本公司原发起人股东缪斌先生以货币20万元对公司进行增资，新增出资20万元按1:1折合成20万股，公司总股份增至6,420万元，其他股东同意放弃本次增资的权利。此次增资后，本公司的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
周新基	18,560,000.00	28.9104
王邦明	3,904,000.00	6.0810
秦宝林	3,840,000.00	5.9813
杨德新	3,840,000.00	5.9813
高继业	3,200,000.00	4.9844
李敏	3,200,000.00	4.9844
管怀兵	2,240,000.00	3.4891

缪斌	1,352,000.00	2.1059
陈兵	960,000.00	1.4953
郭金煌	960,000.00	1.4953
李金荣	960,000.00	1.4953
钱红林	960,000.00	1.4953
邵海泉	960,000.00	1.4953
沈加斌	960,000.00	1.4953
沈建	960,000.00	1.4953
石祚成	960,000.00	1.4953
王浩	960,000.00	1.4953
王美琴	960,000.00	1.4953
吴平	960,000.00	1.4953
薛宁	960,000.00	1.4953
薛松田	960,000.00	1.4953
杨建奎	960,000.00	1.4953
杨旭	960,000.00	1.4953
姚向阳	960,000.00	1.4953
殷祥	960,000.00	1.4953
虞建东	960,000.00	1.4953
张海兵	960,000.00	1.4953
周建荣	960,000.00	1.4953
黄小冬	896,000.00	1.3956
赵进	768,000.00	1.1963
桑煦阳	640,000.00	0.9969
徐锋	640,000.00	0.9969
张彪	640,000.00	0.9969
顾建宗	320,000.00	0.4984
谢海军	320,000.00	0.4984
朱建军	320,000.00	0.4984
邓潭	160,000.00	0.2492
郑晓兵	160,000.00	0.2492
合计	64,200,000.00	100.0000

本次注册资本已由上海上会会计师事务所于2007年12月26日出具上会师报字（2007）第2162号验资报告进行审验。

（7）首次公开发行人民币普通股股票并于深圳证券交易所上市

2010年5月，经中国证券监督管理委员会证监许可字[2010]508号《关于核准江苏九九久科技股份有限公司首次公开发行股票批复》同意，本公司向社会投资者公开发行人民币普通股2,180万股，并经深圳证券交易所《关于江苏九九久科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]163号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“九九久”，股票代码“002411”，首次公开发行后股本总额变更为人民币8,600万元，变更后的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
周新基	18,560,000.00	21.5814

王邦明	3,904,000.00	4.5395
秦宝林	3,840,000.00	4.4651
杨德新	3,840,000.00	4.4651
高继业	3,200,000.00	3.7209
李敏	3,200,000.00	3.7209
管怀兵	2,240,000.00	2.6047
缪斌	1,352,000.00	1.5718
陈兵	960,000.00	1.1163
郭金煌	960,000.00	1.1163
李金荣	960,000.00	1.1163
钱红林	960,000.00	1.1163
邵海泉	960,000.00	1.1163
沈加斌	960,000.00	1.1163
沈建	960,000.00	1.1163
石祚成	960,000.00	1.1163
王浩	960,000.00	1.1163
王美琴	960,000.00	1.1163
吴平	960,000.00	1.1163
薛宁	960,000.00	1.1163
薛松田	960,000.00	1.1163
杨建奎	960,000.00	1.1163
杨旭	960,000.00	1.1163
姚向阳	960,000.00	1.1163
殷祥	960,000.00	1.1163
虞建东	960,000.00	1.1163
张海兵	960,000.00	1.1163
周建荣	960,000.00	1.1163
黄小冬	896,000.00	1.0419
赵进	768,000.00	0.8930
桑煦阳	640,000.00	0.7442
徐锋	640,000.00	0.7442
张彪	640,000.00	0.7442
顾建宗	320,000.00	0.3721
谢海军	320,000.00	0.3721
朱建军	320,000.00	0.3721
邓潭	160,000.00	0.1860
郑晓兵	160,000.00	0.1860
社会公众股	21,800,000.00	25.3488
合计	86,000,000.00	100.0000

本次注册资本已由上海上会会计师事务所于2010年5月14日出具上会师报字（2010）第1483号验资报告进行审验。

(8) 上市公司第一次以资本公积转增注册资本

2010年9月13日，根据本公司2010年第二次临时股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币4,300万元，由资本公积转增资本，变更后的注册资本为人民币12,900万元。本次增资后，股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
有限售条件的流通股	96,300,000.00	74.6512
无限售条件的流通股	32,700,000.00	25.3488
合计	129,000,000.00	100.0000

本次注册资本已由上海上会会计师事务所于2010年9月29日出具上会师报字（2010）第1893号验资报告进行审验。

(9) 上市公司第二次以资本公积转增资本

2011年5月15日，根据本公司2010年度股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币10,320万元，由资本公积转增资本，变更后的股本为人民币23,220万元。本次增资后，股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
有限售条件的流通股	112,924,800.00	48.6326
无限售条件的流通股	119,275,200.00	51.3674
合计	232,200,000.00	100.0000

本次注册资本已由上海上会会计师事务所于2011年6月22日出具上会师报字（2011）第1659号验资报告进行审验。

(10) 上市公司第三次以资本公积转增资本

根据本公司2012年度股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币11,610万元，由资本公积转增资本，变更后的注册资本为人民币34,830万元。本次增资后，股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
有限售条件的流通股	102,790,463.00	29.5120
无限售条件的流通股	245,509,537.00	70.4880
合计	348,300,000.00	100.0000

本次注册资本已由上海上会会计师事务所于2013年6月20日出具上会师报字（2013）第2093号验资报告进行审验。

(11) 发行股份购买资产

2015年12月15日，本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏九九久科技股份有限公司向新沂必康新医药产业综合体投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2914号）同意，向新沂必康新医药产业综合体投资有限公司、北京阳光融汇医疗健康产业成长投资管理中心（有限合伙）、华夏人寿保险股份有限公司、上海萃竹股权投资管理中心（有限合伙）、陕西北度新材料科技有限公司、深圳市创新投资集团有限公司发行股份，购买其持有的陕西必康制药集团控股有限公司（以下简称“陕西必康”）64.2445%、11.1500%、11.1112%、8.5967%、2.6754%、2.2222%的股权。交易完成后，本公司持有陕西必康100%股权。

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2015年12月18日出具的《股份登记申请受理确认书》，本公司已于2015年12月18日办理完毕发行股份购买资产的非公开发行股份登记，发行股份购买资产发行的905,806,451.00股A股份已分别登记至交易对方新沂必康新医药产业综合体投资有限公司、陕西北度新材料科技有限公司、北京阳光融汇医疗健康产业成长投资管理中心（有限合伙）、华夏人寿保险股份有限公司、上海萃竹股权投资管理中心（有限合伙）和深圳市创新投资集团有限公司名下。本次发行股份购买资产后，股权结构变更如下：

股东名称	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
有限售条件的流通股	970,809,554.00	77.4105
无限售条件的流通股	283,296,897.00	22.5895
合计	1,254,106,451.00	100.0000

上述发行股份购买资产事项已由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年12月16日出具瑞华验字【2015】41040010号验资报告进行审验。

(12) 2016年2月23日，本公司召开2016年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于变更公司名称及证券简称的议案》、《关于变更公司注册资本的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》，公司名称由“江苏九九久科技股份有限公司”变更为“江苏必康制药股份有限公司”。2016年3月4日，上述变更事项工商登记变更手续已办理完毕，股票简称“必康股份”，股票代码“002411”。

(13) 2016年3月29日，根据本公司2015年第三届董事会第十四次会议通过的决议及中国证券监督管理委员会[2015]2914号文《关于核准江苏九九久科技股份有限公司向新沂必康新医药产业综合体投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，本公司非公开发行新股278,177,458股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币8.34元。本次发行后公司的注册资本为人民币1,532,283,909.00元。

本次增资后，股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
有限售条件的流通股	1,248,987,012.00	81.5115
无限售条件的流通股	283,296,897.00	18.4885
合计	1,532,283,909.00	100.0000

上述配套募集资金事项已由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年3月30日出具瑞华验字【2016】41040002号验资报告进行审验。

截止2018年12月31日，本公司注册资本为人民币1,532,283,909.00元，流通股数为1,532,283,909股。

(14) 本公司于2018年9月16日、10月11日分别召开第四届董事会第二十七会议、2018年第六次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称、住所的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》，同意对公司名称及住所进行变更。公司名称变更为：延安必康制药股份有限公司，住所变更为：陕西省延安市宝塔区新区创新创业小镇E区。

(15) 本公司于2018年10月26日召开第四届董事会第二十八次会议，审议通过了关于变更公司证券简称的议案，同意将公司证券中文简称由“必康股份”变更为“延安必康”，证券英文简称由“Bicon”变更为“YanAnBicon”，变更生效日为2018年10月30日。

(16) 2018年10月30日，本公司办公地址由“江苏省新沂市钟吾南路18号财政大厦北楼”搬迁至“陕西省西安市雁塔区锦业一路6号永利国际金融中心39楼”。

2、注册机关、组织形式及住所地址

本公司系在延安市工商行政管理局登记注册，并取得统一社会信用代码为913206007448277138号企业法人营业执照的股份有限公司，公司类型为股份有限公司（上市、自然人投资或控股），法定代表人为谷晓嘉，注册资本拾伍亿叁仟贰佰贰拾捌万叁仟玖佰零玖元人民币，住所位于陕西省延安市宝塔区新区创新创业小镇E区。

3、经营范围

中药材收购；药品的生产及自产品的销售；7-氨基-3-去乙酰氧基头孢烷酸（7-ADCA）、5,5-二甲基海因及其衍生产品、三氯吡啶醇钠、六氟磷酸锂、锂电池隔膜、高强高模聚乙烯纤维、无纬布及制品、盐酸、氟化氢（无水）、氢氟酸、苯乙酸、氯化铵、硫酸铵、硫酸吡啶盐、塑料制品的生产及自产品销售(上述产品的生产、销售需按环保审批意见执行)；化工设备（压力容器除外）、机械设备制造、安装；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月23日召开的第四届董事会第三十八会议决议批准报出。

本公司2019年半年度纳入合并范围的一级子公司共3户，二级子公司21户，三级子公司共11户，四级子公司共2户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

本公司及各子公司业务主要包括医药工业、医药商业、新能源新材料板块、药物中间体（医药中间体、农药中间体）板块四大类。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事医药（医药生产销售、医药贸易批发）板块、新能源新材料板块、药物中间体（医药中间体、农药中间体）板块三大类业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、32“其他重要的会计政策和会计估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的

初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采

用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A**.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B**.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C**.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A**.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B**.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A**.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B**.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C**.

属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有

类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按

照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收票据

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为0。

12、应收账款

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币200万元以上的应收账款和金额为人民币50万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	按照账龄政策计提坏账准备的应收款项
关联方组合	与本公司存在关联关系的应收款项

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
其中：商业企业	0.50	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	25.00	25.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	100.00	100.00
5年以上	100.00	100.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见12、应收账款

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去

出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之

和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期

投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物及附属物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
办公电子设备及其他	年限平均法	5	5.00	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

无

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

无

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

37、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付

分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合

同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得

税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应

收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	主要应税收入按 16%、13%、10%、9% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，其他业务按税法有关规定税率计缴。（注 1）	16%、13%、10%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。	7%、5%
企业所得税	25%、15%。	25%、15%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
陕西必康制药集团控股有限公司	15%
南通市天时化工有限公司	15%
西安必康制药集团有限公司	15%

2、税收优惠

(1) 增值税

出口的产品免征增值税，出口退税率为：

	本期出口退税率（%）
5.5-二甲基海因	9
7-ADCA	15
醇钠	13
高强高模聚乙烯纤维	17

(2) 企业所得税

①子公司陕西必康制药集团控股有限公司于2017年10月18日，取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税

务局、陕西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201761000272），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税函【2008】985号文件的规定，2017年度至2019年度享受高新技术企业税收优惠，适用企业所得税税率为15%。

②全资子公司江苏九九久科技有限公司之控股子公司南通市天时化工有限公司于2017年11月17日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR201732001709），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税函【2008】985号文件的规定，2017年度至2019年度享受高新技术企业税收优惠，适用企业所得税税率为15%。

③子公司陕西必康制药集团控股有限公司的子公司西安必康制药集团有限公司（以下简称“必康制药”）于2016年12月6日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局和陕西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR201661000500），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税函【2008】985号文件的规定，必康制药在2016年度至2018年度享受高新技术企业税收优惠，适用企业所得税税率为15%。

3、其他

根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号）规定，自2019年4月1日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,285,751.21	1,090,722.22
银行存款	213,491,089.82	1,015,140,970.39
其他货币资金	567,029,378.36	338,392,275.97
合计	781,806,219.39	1,354,623,968.58
其中：存放在境外的款项总额	473,036.03	472,536.29

其他说明

截至2019年6月30日，其他货币资金567,029,378.36元。其中银行承兑汇票保证金存款547,881,228.89元；定期存款18,600,676.00元；因司法冻结存款330,470.09元，支付宝存款217,003.38元

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其中：		
-----	--	--

其他说明：

无

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	585,526,134.71	441,499,062.07
商业承兑票据	223,240,740.96	
合计	808,766,875.67	441,499,062.07

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	621,360,703.32	337,868,955.86
合计	621,360,703.32	337,868,955.86

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	23,528,603.88	0.58%	23,528,603.88	100.00%	0.00	23,528,603.88	0.76%	23,528,603.88	100.00%	0.00
其中：										
1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	21,778,603.86	0.54%	21,778,603.86	100.00%	0.00	21,778,603.86	0.70%	21,778,603.86	100.00%	0.00
2、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,750,000.02	0.04%	1,750,000.02	100.00%	0.00	1,750,000.02	0.06%	1,750,000.02	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	4,041,475,851.37	99.42%	176,618,087.50	4.37%	3,864,857,763.87	3,066,540,694.21	99.24%	173,278,669.76	5.65%	2,893,262,024.45
其中：										
1、账龄组合	4,013,822,296.28	98.74%	176,618,087.50	4.40%	3,837,204,208.78	3,040,969,657.51	98.41%	173,278,669.76	5.70%	2,867,690,987.75
2、关联方组合	27,653,555.09	0.68%			27,653,555.09	25,571,036.70	0.83%			25,571,036.70
合计	4,065,004,455.25	100.00%	200,146,691.38	4.59%	3,864,857,763.87	3,090,069,298.09	100.00%	196,807,273.64	6.37%	2,893,262,024.45

按单项计提坏账准备：金额重大

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东天成生物科技有限公司	13,003,905.86	13,003,905.86	100.00%	买卖合同纠纷，法院强制执行，已停产，暂无履行能力。
张家港华天新材料科技有限公司	6,698,997.50	6,698,997.50	100.00%	被国家工商总局列为经营异常名录，且对方已无法联系
江西国炜药业有限公司	2,075,700.50	2,075,700.50	100.00%	已注销
合计	21,778,603.86	21,778,603.86	--	--

按单项计提坏账准备：金额不重大

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河南省瑞安医药有限公司	1,750,000.00	1,750,000.00	100.00%	已注销
甘肃健博医药有限公司	0.02	0.02	100.00%	已注销
合计	1,750,000.02	1,750,000.02	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,587,370,468.47
1 至 2 年	95,237,530.80
2 至 3 年	180,134,070.98
3 年以上	151,080,226.03
3 至 4 年	132,345,786.15
4 至 5 年	18,734,439.88
合计	4,013,822,296.28

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

按单项计提坏账准备的应收账款	23,528,603.88				23,528,603.88
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	173,278,669.76	3,339,417.74			176,618,087.50
合计	196,807,273.64	3,339,417.74			200,146,691.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为1,080,817,597.83元，占应收账款年末余额合计数的比例为26.59%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为5,404,087.99元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	333,901,229.43	68.70%	141,272,664.56	77.96%
1至2年	59,656,269.09	12.27%	35,138,263.05	19.39%
2至3年	17,405,568.22	3.58%	3,918,460.84	2.16%
3年以上	75,078,884.37	15.45%	890,083.51	0.49%
合计	486,041,951.11	--	181,219,471.96	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

项目	年末余额	未结算原因
亳州广源堂中药饮片有限公司	65,263,800.00	业务正在进行中
华北制药河北华民药业有限责任公司	15,140,512.78	业务正在进行中
禹州市五岳药材行	11,892,000.00	业务正在进行中
陕西振伟实业有限公司	8,546,605.10	业务正在进行中
淮安绍猛工贸有限公司	2,924,000.00	业务正在进行中
合计	103,766,917.88	-

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为316,073,080.81元，占预付账款年末余额合计数的比例为65.03%。

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,285,481.22	3,249,515.61
其他应收款	372,036,939.56	68,740,204.27
合计	374,322,420.78	71,989,719.88

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	1,964,090.89	3,243,001.87
保证金利息	321,390.33	6,513.74
合计	2,285,481.22	3,249,515.61

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方企业资金往来	0.00	0.00
非合并范围内关联方企业资金往来	5,000.00	2,375,100.00
非关联企业资金往来	310,737,091.34	58,221,230.81
员工备用金借款	13,453,021.30	12,286,432.91
保证金	79,794,454.06	21,892,864.83
其他	1,057,537.99	6,974,740.85
合计	405,047,104.69	101,750,369.40

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	338,924,312.39
1 至 2 年	30,596,612.35
2 至 3 年	6,528,151.64
3 年以上	20,939,546.94
3 至 4 年	2,984,783.31
4 至 5 年	3,163,987.78
5 年以上	14,790,775.85
合计	396,988,623.32

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按单项计提坏账准备的其他应收款	8,053,481.37			8,053,481.37

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	24,956,683.76			24,956,683.76
合计	33,010,165.13			33,010,165.13

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
如东县中医院	项目借款	94,300,000.00	1 年以内	23.28%	4,715,000.00
西藏舜风广告传媒有限公司	保证金、广告费	60,170,243.38	一年以内	14.86%	3,008,512.17
新沂市远大建筑安装工程有限公司	往来款	50,490,000.00	1 年以内、1-2 年	12.47%	2,549,000.00
河南百川药用包装材料有限公司	往来款	9,677,161.00	1 年以内	2.39%	483,858.05
上海昕佩农业科技有限公司	往来款	6,706,016.66	1 年以内	1.66%	335,300.83
合计	--	221,343,421.04	--	54.65%	11,091,671.05

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	140,480,574.78	1,307,154.95	139,474,557.85	79,929,837.07	1,116,395.03	78,813,442.04
在产品	11,737,853.23	0.00	11,737,853.23	67,312,405.83	0.00	67,312,405.83
库存商品	598,956,521.23	4,311,144.26	594,344,238.95	521,755,495.04	5,190,106.01	516,565,389.03
周转材料	15,240,747.88	0.00	15,240,747.88	21,407,061.03	83,937.25	21,323,123.78
发出商品	748,683.78	0.00	748,683.78	276,926.57		276,926.57
委托加工物资	124,851.44	124,851.44	0.00	124,851.44	124,851.44	
合计	767,289,232.34	5,743,150.65	761,546,081.69	690,806,576.98	6,515,289.73	684,291,287.25

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,116,395.03	32,213.67		0.00		1,307,154.95
在产品	0.00	0.00		0.00		0.00
库存商品	5,190,106.01	74,396.94		794,812.44		4,311,144.26
周转材料	83,937.25	0.00		83,937.25		0.00
发出商品	0.00					0.00

委托加工物资	124,851.44					124,851.44
合计	6,515,289.73	106,610.61		878,749.69		5,743,150.65

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

无

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	0.00	0.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财	228,068,116.08	114,018,116.08
待抵扣增值税进项税	72,355,687.88	274,792,907.32
预缴增值税	480.00	480.00
预缴企业所得税	2,935,987.23	4,304,557.07
待处理财产损益	1,096.22	
待摊费用	6,000.00	
预缴印花税		0.36
合计	303,367,367.41	393,116,060.83

其他说明：

无

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
债务融资产生的 应收款项	424,528,302.3 0		424,528,302.3 0	424,528,302.3 0		424,528,302.3 0	
其中：未实现融 资收益	-144,725,873.1 7		-144,725,873.1 7	-144,725,873.1 7		-144,725,873.1 7	
融资租赁保证金 款	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	
其中：未实现融 资收益	-373,473.17		-373,473.17	-373,473.17		-373,473.17	
合计	282,428,955.9 6		282,428,955.9 6	282,428,955.9 6		282,428,955.9 6	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信 用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

注1：融资租赁保证金款2,388.00万元包含陕西必康制药集团有限公司保证金90.00万元、武汉五景药业有限公司保证金300.00万元、必康制药新沂集团控股有限公司保证金1,998.00万元，该款项为向本公司出租人远东国际租赁有限公司缴纳的保证金，在按期履行债务、未发生违约的情况下，可将保证金冲抵最后2期租金，该项抵销权利并非现时可执行的，所以将支付的保证金单独确认为“长期应收款——保证金”，并与长期应付款采用相同的实际利率进行折现，其折现值与面值之间的差额确认为“未确认融资收益”，在租赁期间按实际利率法摊销，计入各期的“财务费用——利息收入”。

注2：2016年1月，公司与如东县人民政府签订了《如东县中医院医养融合PPP项目一期医疗中心项目特许经营协议》。根据

该特许经营协议的约定，由本公司计划总投资最高不超过人民币7.1亿元，由如东县人民政府负责建设并运营如东县中医院，从而获得如东县中医院的非核心医疗业务的特许经营权。特许经营期除非根据该特许经营协议延长或提前终止自2017年1月1日起至2036年12月31日止，共20年。如东县人民政府在特许经营期限内，每年需向本公司支付基于绩效考核的政府购买服务费2,400.00万元，并为了支持本公司发展，如东县人民政府同意将特许经营期的最后五年应支付给乙方的政府购买服务费的25%提前到特许经营期的最初的五年支付。根据其业务模式，将其确认金融资产48,000.00万元和无形资产395,016,066.04元。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
徐州市今日印像数码科技有限公司	191,902.37									191,902.37	
西安飞龙医药股份有限公司	48,000.00									48,000.00	48,000.00
湖北九邦新能源科技有限公司	41,574.778.87									41,574.778.87	
小计	41,814,681.24									41,814,681.24	48,000.00
合计	41,814,681.24									41,814,681.24	48,000.00

其他说明

无

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转	指定为以公允价	其他综合收益转
------	---------	------	------	---------	---------	---------

				入留存收益的金 额	值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	入留存收益的原 因
--	--	--	--	--------------	----------------------------	--------------

其他说明：

无

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,300,849,802.27	1,827,699,736.35
合计	2,300,849,802.27	1,827,699,736.35

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
----	--------	------	------	------	------	----

一、账面原值：						
1.期初余额	1,306,223,910.75	1,385,172,861.55	45,242,167.62	32,674,221.37	7,851,938.79	2,777,165,100.08
2.本期增加金额	450,253,882.82	96,787,865.13	1,735,439.31	996,522.12	191,201.25	549,964,910.63
(1) 购置	588,941.34	10,822,472.88	1,735,439.31	978,657.84	191,201.25	14,316,712.62
(2) 在建工程转入	449,664,941.48	85,965,392.25				535,630,333.73
(3) 企业合并增加				17,864.28		
3.本期减少金额		634,379.04	664,346.31	16,055.98	3,418.80	1,318,200.13
(1) 处置或报废		595,868.70	664,346.31	16,055.98	3,418.80	1,279,689.79
其他		38,510.34				38,510.34
4.期末余额	1,756,477,793.57	1,481,326,347.64	46,313,260.62	33,654,687.51	8,039,721.24	3,325,811,810.58
二、累计折旧						
1.期初余额	324,187,164.85	547,714,054.14	21,823,772.04	21,468,461.25	3,703,881.81	918,897,334.09
2.本期增加金额	23,426,396.22	47,931,374.79	2,858,089.78	1,969,937.40	412,324.35	76,598,122.54
(1) 计提	23,426,396.22	47,931,374.79	2,858,089.78	1,967,377.90	412,324.35	76,595,563.04
(2) 企业合并增加				2,559.50		2,559.50
3.本期减少金额		525,005.88	561,105.49	14,554.64	811.95	1,101,477.96
(1) 处置或报废		525,005.88	561,105.49	14,554.64	811.95	1,101,477.96
4.期末余额	347,613,561.07	595,120,423.05	24,120,756.33	23,423,844.01	4,115,394.21	994,393,978.67
三、减值准备						
1.期初余额	5,633,724.28	24,759,079.44		175,225.92		30,568,029.64
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						

额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额	5,633,724.28	24,759,079.44		175,225.92		30,568,029.64
四、账面价值						
1.期末账面价 值	1,403,230,508.22	861,446,845.15	22,192,504.29	10,055,617.58	3,924,327.03	2,300,849,802.27
2.期初账面价 值	976,403,021.62	812,699,727.97	23,418,395.58	11,030,534.20	4,148,056.98	1,827,699,736.35

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	8,151,900.96	6,338,787.32		1,813,113.64	陕西必康老厂区
房屋及建筑物	62,293,729.41	25,790,209.23	3,347,647.90	33,155,872.28	马塘老厂区房屋净值是 1115179.47, 健鼎生物科技房屋及建筑物净值是 36249146.86
房屋及建筑物	55,600.00	44,285.70	8,373.73	2,940.57	必康新沂老厂区建筑物
机器设备	90,885,127.16	60,093,377.26	24,042,469.67	6,749,280.23	健鼎生物科技停产, 所有设备房屋均处于闲置状态
机器设备	10,047,658.71	7,823,063.05	1,727,977.19	496,618.47	必康新沂老厂区粉碎、固体制剂、大小容量车间等
电子设备...	304,066.88	282,780.50	7,013.06	14,273.32	必康新沂老厂区固体制剂、大容量车间、食堂等
机器设备	1,511,595.57	1,164,717.84		346,877.73	陕西必康老厂区
合计	173,249,678.69	101,537,220.90	29,133,481.55	42,578,976.24	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
化验楼（宿舍）	1,988,466.83	未取得立项、可研等资料无法办理房产证
针剂库（42 亩新仓库西）	389,117.99	未取得立项、可研等资料无法办理房产证
中成药库、片剂库（42 亩北连体仓库）	1,032,002.00	未取得立项、可研等资料无法办理房产证
批发超市（42 亩东仓库钢构）	392,667.41	未取得立项、可研等资料无法办理房产证
办公楼	1,710,408.08	未取得立项、可研等资料无法办理房产证
武汉五景药业中型药品仓库	388,909.97	未办理相关手续
武汉五景药业化学危险品仓库加层	252,482.22	未及时办理手续
武汉五景药业产成品仓库	399,062.40	未及时办理手续
食堂	3,075,655.67	正在办理中
超市、药房	427,816.58	正在办理中
南门卫室土建	241,714.56	正在办理中
办公楼	2,492,395.98	正在办理
物料库成品库	6,224,362.42	-
中药材库	10,128,019.83	-
建装车间	332,099.84	正在办理
五氟化磷仓库、垃圾房	41,537.63	正在办理
北警卫室（黄海 3 路南边）	71,442.76	正在办理
办公楼(含空桶库)	1,467,862.46	正在办理
甘油吸收车间厂房	2,903,085.25	正在办理
合计	33,959,109.88	

其他说明

无

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,784,418,855.87	8,223,035,807.62
工程物资	839,720.61	2,105,988.68
合计	7,785,258,576.48	8,225,141,796.30

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
医药园项目	951,815.33		951,815.33	951,815.33		951,815.33
如东医养融合项目规划方案设计工程	425,000.00		425,000.00	425,000.00		425,000.00
物流中心立体库空调新增	203,437.39		203,437.39			
物流中心升级改造标段二	1,306,315.54		1,306,315.54	636,134.51		636,134.51
供暖设施	616,628.83		616,628.83	616,628.83		616,628.83
物流中心消防工程				213,636.36		213,636.36
信息中心二				3,023,509.88		3,023,509.88
必康新沂开发区综合体工业厂房	4,513,261,693.22		4,513,261,693.22	4,490,109,181.44		4,490,109,181.44
必康新沂新厂址						
嘉安信息中心工程	257,939,472.14		257,939,472.14	255,585,457.32		255,585,457.32
嘉安办公楼 A、B	401,210,254.98		401,210,254.98	400,684,221.46		400,684,221.46

段工程					
嘉安体育中心工程	125,049,162.16		125,049,162.16	122,696,069.84	122,696,069.84
嘉安商业区	196,069,762.33		196,069,762.33	195,816,797.01	195,816,797.01
嘉安酒店工程	282,316,821.35		282,316,821.35	281,924,581.78	281,924,581.78
嘉安智慧养老中心 G1-G11 工程	256,252,980.68		256,252,980.68	255,922,368.16	255,922,368.16
嘉安专家公寓 1-5#工程	137,711,321.47		137,711,321.47	137,533,649.05	137,533,649.05
嘉安会所洋房工程	20,520,906.87		20,520,906.87	20,494,431.20	20,494,431.20
嘉安双子座工程	254,736,215.06		254,736,215.06	254,407,559.44	254,407,559.44
嘉安校区工程	322,204,770.97		322,204,770.97	321,789,068.76	321,789,068.76
嘉安供热中心工程	38,816,919.76		38,816,919.76	38,766,838.94	38,766,838.94
嘉安公共区域工程	72,210,897.39		72,210,897.39	71,763,227.82	71,763,227.82
彩印包装车间工程	192,206,329.80		192,206,329.80	187,219,919.12	187,219,919.12
山阳二期扩建				159,909,738.64	159,909,738.64
山阳三期工程	510,926,864.65		510,926,864.65	510,674,864.65	510,674,864.65
山阳新建提取车间				312,965,835.35	312,965,835.35
新增六氟磷酸锂 3000 吨设备安装	578,601.16		578,601.16	40,542,234.58	40,542,234.58
九九久其他工程	10,282,591.72		10,282,591.72	6,713,356.44	6,713,356.44
年产 10000 吨高强高模聚乙烯纤维扩改项目	176,181,886.07		176,181,886.07	138,158,873.99	138,158,873.99
天时化工北区	6,899,516.97		6,899,516.97	7,172,416.96	7,172,416.96
健鼎土建工程	5,538,690.03		5,538,690.03	5,538,690.03	5,538,690.03
车间大棚搭建				147,272.73	147,272.73
物流平台				632,428.00	632,428.00
合计	7,784,418,855.87		7,784,418,855.87	8,223,035,807.62	8,223,035,807.62

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
医药园项目	1,721,291,200.00	951,815.33				951,815.33	0.06%	0.06				其他
如东医养融合项目规划设计工程	850,000.00	425,000.00				425,000.00	50.00%	50.00				其他
物流中心立体库空调新增	287,300.00		203,437.39			203,437.39	70.81%	70.81				其他
物流中心升级改造标段二	947,405.92	636,134.51	670,181.03			1,306,315.54	137.88%	137.88				其他
供暖设施	3,000,000.00	616,628.83				616,628.83	20.55%	20.55				其他
物流中心消防工程	926,000.00	213,636.36	647,641.75	861,278.11			93.01%	93.01				其他
信息中心二	4,600,000.00	3,023,509.88	1,797,488.63	4,820,998.51			104.80%	104.80				其他
新阳医药配送中心设施设备标准化建设项目	34,104,018.44						0.00%	1.00	1,462,025.34			其他
必康新沂开发区综合体工业厂房	4,652,000,000.00	4,490,109,181.44	23,152,511.78			4,513,261,693.22	97.02%	97.02	280,613,703.08	10,378,905.64	5.51%	其他
必康新沂新厂	160,000,000.00						0.00%	0.00				其他

址												
嘉安信息中心工程	590,000,000.00	255,585,457.32	2,354,014.82			257,939,472.14	43.72%	44.00	17,045,666.92			其他
嘉安办公楼 A、B 段工程	413,020,000.00	400,684,221.46	526,033.52			401,210,254.98	97.14%	97.00	25,556,869.45			其他
嘉安体育中心工程	167,290,000.00	122,696,069.84	2,353,092.32			125,049,162.16	74.75%	75.00	7,706,986.74			其他
嘉安商业区	387,410,000.00	195,816,797.01	252,965.32			196,069,762.33	50.61%	51.00	12,533,111.32			其他
嘉安酒店工程	496,320,000.00	281,924,581.78	392,239.57			282,316,821.35	56.88%	57.00	17,958,265.09			其他
嘉安智慧养老中心 G1-G11 工程	512,610,000.00	255,922,368.16	330,612.52			256,252,980.68	49.99%	50.00	15,106,691.05			其他
嘉安专家公寓 1-5# 工程	199,320,000.00	137,533,649.05	177,672.42			137,711,321.47	69.09%	69.00	8,785,897.22			其他
嘉安会所洋房工程	30,590,000.00	20,494,431.20	26,475.67			20,520,906.87	67.08%	67.00	857,630.68			其他
嘉安双子座工程	899,570,000.00	254,407,559.44	328,655.62			254,736,215.06	28.32%	28.00	7,970,925.47			其他
嘉安校区工程	495,420,000.00	321,789,068.76	415,702.21			322,204,770.97	65.04%	65.00	20,172,882.87			其他
嘉安供热中心工程	76,040,000.00	38,766,838.94	50,080.82			38,816,919.76	51.05%	51.00	1,446,794.82			其他
嘉安公共区域工程	239,610,000.00	71,763,27.82	447,669.57			72,210,897.39	30.14%	30.00	4,857,862.51			其他
彩印包装车间	207,000,000.00	187,219,919.12	4,986,410.68			192,206,329.80	92.85%	93.00	1,048,474.26			其他

工程												
山阳二期扩建	479,864,700.00	159,909,738.64	3,845,701.21	163,755,439.85			107.69%	100.00	1,408,216.13			其他
山阳三期工程	5,000,000.00	510,674,864.65	252,000.00			510,926,864.65	10.22%	10.22				其他
山阳新建提取车间	366,374,361.89	312,965,835.35	5,496,266.68	318,462,102.03			90.10%	100.00	19,896,243.22	5,496,266.68	5.50%	其他
新增六氟磷酸锂 3000 吨设备安装	49,843,333.33	40,542,234.58	3,059,901.33	43,023,534.75		578,601.16	87.10%	87.10				其他
九九久其他工程	13,206,217.34	6,713,356.44	7,152,878.67	3,583,643.39		10,282,591.72	65.38%	65.38				其他
年产 10000 吨高强高模聚乙烯纤维扩改项目	567,000,000.00	138,158,873.99	38,023,012.08			176,181,886.07	67.11%	67.11				其他
天时化工北区	21,696,949.00	7,172,416.96			272,899.99	6,899,516.97	62.98%	62.98				其他
健鼎土建工程	5,538,690.03	5,538,690.03				5,538,690.03	61.01%	61.01				其他
车间大棚搭建	540,000.00	147,272.73	343,636.36	490,909.09		0.00	90.91%	100.00				其他
天时车棚												其他
物流平台	650,000.00	632,428.00		632,428.00			0.00%	100.00				其他
合计	17,796,920,175.95	8,223,035,807.62	97,286,281.97	535,630,333.73	272,899.99	7,784,418,855.87	--	--	444,428,246.17	15,875,172.32		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
九九久北厂区工程材料	839,720.61		839,720.61	2,105,988.68		2,105,988.68
合计	839,720.61		839,720.61	2,105,988.68		2,105,988.68

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	药品文号	特许经营权	关系营销网络	软件	合计
----	-------	-----	-------	------	-------	--------	----	----

一、账面原值								
1.期初 余额	535,754,749. 82	13,512,894.9 9	1,823,828.49	62,743,149.6 2	412,845,344. 86	11,300,000.0 0	5,751,278.81	1,043,731,24 6.59
2.本期 增加金额	281,997.50						89,667.03	371,664.53
(1) 购置	281,997.50						89,667.03	371,664.53
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增 加								
3.本期减 少金额								
(1) 处置								
4.期末 余额	536,036,747. 32	13,512,894.9 9	1,823,828.49	62,743,149.6 2	412,845,344. 86	11,300,000.0 0	5,840,945.84	1,044,102,91 1.12
二、累计摊销								
1.期初 余额	59,980,308.2 6	12,999,225.2 5	1,331,743.97	46,543,149.6 2	41,284,534.4 8	3,955,000.00	2,707,077.46	168,801,039. 05
2.本期 增加金额	6,252,621.15	7,243.02	78,261.42			1,130,000.00	468,251.71	7,936,377.30
(1) 计提	6,252,621.15	7,243.02	78,261.42			1,130,000.00	468,251.71	7,936,377.30
3.本期 减少金额								
(1) 处置								
4.期末 余额	66,232,929.4 2	13,006,468.2 7	1,410,005.39	46,543,149.6 2	41,284,534.4 8	5,085,000.00	3,175,329.17	176,737,416. 35
三、减值准备								
1.期初 余额								

2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	469,803,817.90	506,426.72	413,823.10	16,200,000.00	371,560,810.38	6,215,000.00	2,665,616.67	867,365,494.77
2.期初账面价值	475,774,441.56	513,669.74	492,084.52	16,200,000.00	371,560,810.38	7,345,000.00	3,044,201.35	874,930,207.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
嘉安健康包装车间及附近用地	756,645.40	正在办理中
嘉安健康包装车间及附近用地	280,696.21	正在办理中
嘉安健康包装车间及附近用地	1,527,090.54	正在办理中
嘉安健康信息中心用地	3,945,957.97	正在办理中
嘉安健康包装车间及附近用地	2,875,484.66	正在办理中
嘉安健康研发中心用地	756,105.81	正在办理中
嘉安健康研发中心用地	1,045,320.62	正在办理中
嘉安健康研发中心附近用地	1,472,287.50	正在办理中
嘉安健康研发中心附近用地	1,182,087.80	正在办理中
嘉安健康供热中心用地	1,231,476.79	正在办理中
嘉安健康生活配套设施用地	10,669,858.69	正在办理中

其他说明：

无

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
西安必康制药集团 有限公司	36,175,817.68					36,175,817.68
西安必康嘉隆制 药有限公司	14,877,152.70					14,877,152.70
陕西必康制药集 团控股有限公司 麟游分公司	2,914,364.79					2,914,364.79
武汉五景药业有 限公司	90,759,224.68					90,759,224.68
西安福迪医药科 技开发有限公司	1,337,191.86					1,337,191.86
必康润祥医药河 北有限公司	76,814,586.97					76,814,586.97
徐州市今日彩色 印刷有限公司	2,577,135.90					2,577,135.90
反向购买形成的 商誉	1,843,699,595.17					1,843,699,595.17
合计	2,069,155,069.75					2,069,155,069.75

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
西安必康制药集 团有限公司	36,175,817.68					36,175,817.68
西安必康嘉隆制 药有限公司	14,877,152.70					14,877,152.70
陕西必康制药集 团控股有限公司 麟游分公司						
武汉五景药业有 限公司						
西安福迪医药科 技开发有限公司	1,337,191.86					1,337,191.86
必康润祥医药河 北有限公司						
徐州市今日彩色 印刷有限公司	2,577,135.90					2,577,135.90
反向购买形成的 商誉	319,738,146.66					319,738,146.66
合计	374,705,444.80					374,705,444.80

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费	86,333.33	143,059.22	17,882.40		211,510.15

装修费	16,621,123.44	1,036,817.19	3,111,046.37		14,546,894.26
绿化费	4,145.89		1,658.40		2,487.49
办公室网络款	3,055.56				3,055.56
路灯摊销	22,480.63		7,710.30		14,770.33
车间 GMP 改造	212,629.67				212,629.67
项目部食堂扩建	75,512.41	0.00	16,181.23	0.00	59,331.18
无线烟感安全设施	0.00	43,949.54	732.49	0.00	43,217.05
合计	17,025,280.93	1,223,825.95	3,155,211.19	0.00	15,093,895.69

其他说明

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	350,882,320.90	72,914,766.10	327,036,588.12	67,300,038.64
内部交易未实现利润	29,793,845.67	6,083,040.17	29,813,315.84	6,087,907.71
可抵扣亏损	0.00	0.00		
合计	380,676,166.57	78,997,806.27	356,849,903.96	73,387,946.35

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	122,315,077.99	30,019,139.81	128,279,591.61	31,515,617.21
固定资产加速折旧	5,323,119.32	1,330,779.83	5,663,052.44	1,415,763.11
合计	127,638,197.31	31,349,919.64	133,942,644.05	32,931,380.32

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额

递延所得税资产		78,997,806.27		73,387,946.35
递延所得税负债		31,349,919.64		32,931,380.32

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,326,801.25	38,554,869.39
可抵扣亏损	204,422,526.58	436,155,938.05
合计	217,749,327.83	474,710,807.44

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年			
2019 年			
2020 年	74,559,239.19	74,559,239.19	
2021 年	18,654,720.73	18,654,720.73	
2022 年	84,936,749.19	84,936,749.19	
2023 年	123,824,475.14	258,005,228.94	
合计	301,975,184.25	436,155,938.05	--

其他说明：

无

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	1,432,500,035.65	1,487,756,858.74
预付设备款	28,436,866.12	51,235,857.75
预付特许经营权费	16,500,000.00	
公益性生物资产	307,416.00	307,416.00
预付股权款		12,500,000.00
待抵扣增值税进项税	2,038,237.84	2,079,122.27

合计	1,479,782,555.61	1,553,879,254.76
----	------------------	------------------

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	337,868,955.86	447,562,707.02
抵押借款	237,700,000.00	20,000,000.00
保证借款	1,090,328,920.00	924,500,000.00
信用借款		140,416,000.00
抵押、保证借款	1,750,000,000.00	1,750,000,000.00
合计	3,415,897,875.86	3,282,478,707.02

短期借款分类的说明：

注1：陕西必康制药集团控股有限公司与陕西山阳农村商业银行股份有限公司签订贷款合同金额为30,000,000.00元，实际审批30,000,000.00元，放款30,000,000.00元，借款期限为2018年2月13日至2019年2月12日，贷款合同号为陕农信【27080301】借字【2018】第00028959号，由山阳县城市建设投资开发有限公司提供担保，保证合同号为陕农信【27080301】保字【2018】第00028880号；

注2：陕西必康制药集团控股有限公司与长安银行股份有限公司商洛分行签订贷款合同金额为200,000,000.00元，实际审批200,000,000.00元，放款200,000,000.00元，借款期限为2018年8月1日至2019年7月30日，由江苏必康制药股份有限公司（现更名为延安必康制药股份有限公司）提供担保，保证合同号为长银商贷保证2018039号，由李宗松、谷晓嘉提供自然人担保，保证合同号为长银商贷个连2018039号，由江苏必康制药股份有限公司（现更名为延安必康制药股份有限公司）提供最高额抵押，最高额抵押合同编号为长银商贷抵押218039号；抵押财产如下：房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000573号 1555.4平方米；房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000574号 2235.78平方米；房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000575号 1980.33平方米；房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000576号 7707.96平方米；房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000577号 7699.66平方米；房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000578号 102.74平方米；房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000579号 11659.17平方米；房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000580号 11760平方米；房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000581号 269.59平方米；房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000670号 724.88平方米；房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000671号 152.03平方米；房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000672号 866.19平方米；房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000673号 1746.7平方米；房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000674号 232.55平方米；房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000675号 114.01平方米；房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000676号 565.1平方米；房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000677号 14264.96平方米；房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000678号 51平方米；房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000679号 128.04平方米；房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000680号 210.54平方米；房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000681号 19606.19平方米；房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000682号 11.13平方米；房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第0000683号 28.77平方米；土地 山国用（2016）第01026号 79756.02平方米；土地 山国用（2001）字第0000605号 68003.4平方米；土地 陕（2017）山阳县不动产权 第000000107号；

注3：陕西必康制药集团控股有限公司与长安银行股份有限公司商洛分行签订贷款合同金额为200,000,000.00元，实际审批200,000,000.00元，放款200,000,000.00元，借款期限为2018年8月1日至2019年7月30日，由江苏必康制药股份有限公司（现更

名为延安必康制药股份有限公司)提供最高额担保700,000,000.00元担保,保证合同号为长银商贷保证2018042号,由李宗松、谷晓嘉提供自然人担保,保证合同号为长银商贷个连2018042号;

注4: 陕西必康制药集团控股有限公司与陕西山阳农村商业银行股份有限公司签订贷款合同金额为300,000,000.00元,实际审批300,000,000.00元,放款300,000,000.00元,借款期限为2018年8月13日至2018年10月12日,贷款合同号为山农商行【2018】借字第002号,由江苏必康制药股份有限公司(现更名为延安必康制药股份有限公司)提担保,保证合同号为山农商行【2018】保字第002号,由李宗松、谷晓嘉提供自然人担保,保证合同号为山农商行【2018】保字第003号;公司分别于2018年10月12日、2018年12月11日、2019年2月2日、2019年3月29日申请办理展期和借新还旧手续,目前存量贷款贰亿捌仟肆佰肆拾万元,并与2019年5月28日到期,公司再次申请在归还柒拾万元贷款本金后办理借新还旧手续,额度贰亿捌仟叁佰肆拾万元,期限2个月,借款合同编号:山农商行【2019】借字第003号,由延安必康制药股份有限公司提担保,保证合同号为山农商行【2019】保字第003号,由李宗松、谷晓嘉提供自然人担保,保证合同号为山农商行【2019】保字第004号。

注5: 陕西必康制药集团控股有限公司向山西清徐农村商业银行股份有限公司进行票据贴现,截至2019年06月30日有14,000,000.00元票据尚未到期,其到期日为2020年03月30日;

注6: 武汉五景药业有限公司向中国农业银行股份有限公司武汉香港路支行、中国建设银行东西湖支行进行票据贴现,截止2019年6月30日有16960865.86元票据尚未到期。其中302690.00元的票据到期日为2019年07月02日,其中53273.3元的票据到期日为2019年07月04日,其中76800.00元的票据到期日为2019年07月07日,其中71730元的票据到期日为2019年07月11日,其中200580元的票据到期日为2019年07月15日,其中119747元的票据到期日为2019年07月16日,其中78000元的票据到期日为2019年07月17日,其中116897.64元的票据到期日为2019年07月18日,其中110088元的票据到期日为2019年07月21日,其中400000元的票据到期日为2019年07月23日,其中770520元的票据到期日为2019年07月25日,其中1800000元的票据到期日为2019年07月29日,其中300000元的票据到期日为2019年07月30日,其中30000元的票据到期日为2019年08月15日,其中110000元的票据到期日为2019年08月20日,其中19557.5元的票据到期日为2019年08月21日,其中61503.62元的票据到期日为2019年08月22日,其中129400.8元的票据到期日为2019年08月28日,其中157799.95元的票据到期日为2019年08月29日,其中41352元的票据到期日为2019年09月01日,其中200000元的票据到期日为2019年09月05日,其中100000元的票据到期日为2019年09月08日,其中470000元的票据到期日为2019年09月12日,其中50000元的票据到期日为2019年09月18日,其中570740元的票据到期日为2019年09月19日,其中310000元的票据到期日为2019年09月20日,其中42588元的票据到期日为2019年09月21日,其中76680元的票据到期日为2019年09月22日,其中170000元的票据到期日为2019年09月26日,其中62900元的票据到期日为2019年09月27日,其中84606元的票据到期日为2019年09月28日,其中623316.2元的票据到期日为2019年09月29日,其中135860.4元的票据到期日为2019年09月30日,其中30000元的票据到期日为2019年10月09日,其中48688元的票据到期日为2019年10月10日,其中150000元的票据到期日为2019年10月11日,其中48784元的票据到期日为2019年10月12日,其中206471.51元的票据到期日为2019年10月15日,其中94488元的票据到期日为2019年10月16日,其中452680元的票据到期日为2019年10月19日,其中321867.8元的票据到期日为2019年10月22日,其中198679.5元的票据到期日为2019年10月24日,其中1022498.44元的票据到期日为2019年10月25日,其中86742元的票据到期日为2019年10月26日,其中95914元的票据到期日为2019年10月28日,其中331444.5元的票据到期日为2019年10月29日,其中300000元的票据到期日为2019年11月05日,其中400000元的票据到期日为2019年11月10日,其中100000元的票据到期日为2019年11月14日,其中342704.17元的票据到期日为2019年11月15日,其中313853.95元的票据到期日为2019年11月16日,其中166423.2元的票据到期日为2019年11月21日,其中40000元的票据到期日为2019年11月23日,其中388847.38元的票据到期日为2019年11月24日,其中1273856元的票据到期日为2019年11月28日,其中218946.8元的票据到期日为2019年11月29日,其中396339.2元的票据到期日为2019年11月30日,其中300000元的票据到期日为2019年12月03日,其中1000000元的票据到期日为2020年02月19日

注7: 必康制药新沂集团控股有限公司与东莞农村商业银行股份有限公司东联支行于2019年3月20日签订借款合同金额为167,700,000元,合同编号:HT2019032001000001,借款期限为2019年3月20日至2020年3月19日止。由延安必康制药股份有限公司、陕西必康制药集团控股有限公司、新沂必康新医药产业综合体投资有限公司、江苏北松健康产业有限公司、江苏嘉萱智慧健康品有限公司、徐州北盟物流有限公司、李宗松、谷晓嘉提供不可撤销连带保证责任并另行签订保证担保合同,编号为DB2019032001000002。由徐州北盟物流有限公司、必康制药新沂集团控股有限公司提供抵押担保,并另行签订抵押担保合同,合同编号为DB2019032001000003、DB2019032001000004、DB2019032001000005、DB2019032001000006;其中徐州北盟物流有限公司担保物为:在建工程及土地使用权;抵押物1地址为新沂经济开发区马陵山西路北,甘肃路东,;抵押物证

号为苏（2016）新沂市不动产权第0001213号、0001214号和苏（2017）新沂市不动产权第0027466号、0027467号。抵押物2地址为新沂市经济开发区马陵山西路以南、甘肃路以东的在建工程及土地使用权，抵押物证号为苏（2016）新沂市不动产权第0008542号、苏（2016）不动产权第0008546号、苏（2016）不动产权第0008549号；抵押物合计作价36亿元。另由必康制药新沂集团控股有限公司提供担保物为：不动产，抵押物1地址为新沂经济开发区马陵山西路以南、甘肃路以西、抵押物证号为苏（2019）新沂市不动产权第0008944号、0008942号、0008938号；抵押物2为新沂经济开发区马陵山西路南、甘肃路西的不动产、抵押物证号为苏（2019）新沂市不动产权第0008940号，抵押物合计作价40亿元。

注8:必康制药新沂集团控股有限公司与江苏新沂农村商业银行营业部支行签订综合授信合同，最高授信额度为5000万元，最高额度有效使用期限为1年，自2019年2月1日至2020年1月20日。企业分两次借款，① 2019年2月1日借款16,500,000元满足企业生产经营中流动资金需要，按月计息，结息日为每月的20日，年利率为11.5%的固定利率。② 2019年2月1日借款33,500,000元，按月计息，结息日为每月的20日，年利率为8.74%的固定利率。该两笔借款总金额为5000万元由李宗松提供最高额保证，徐州北盟物流有限公司提供最高额抵押。抵押物为不动产；1、新沂经济开发区马陵山西路北、甘肃路东，抵押物证号为苏（2016）新沂市不动产权第001213号；2、新沂经济开发区马陵山西路北、甘肃路东，抵押物证号为苏（2016）新沂市不动产权第001214号；3、新沂市经济开发区甘肃路东、马陵山西路北，抵押物证号为苏（2016）新沂市不动产权第0027463号；4、新沂市经济开发区甘肃路东、马陵山西路北，抵押物证号为苏（2016）新沂市不动产权第0027466号；5、新沂市经济开发区甘肃路东、马陵山西路北；抵押物证号为苏（2016）新沂市不动产权第0027467号。

注9: 必康制药新沂集团控股有限公司向山西清徐农村商业银行股份有限公司进行票据贴现，其中截至2018年12月31日有278,000,000.00元票据未到期，其到期日都为2019年8月1日。

注10: 必康润祥医药河北有限公司与北京银行石家庄分行签订贷款合同金额为30,000,000.00元，实际审批30,000,000.00元，放款金额为30,000,000.00元，借款期限为2019年2月1日至2020年1月31日，贷款合同号0534787号，由延安必康制药股份有限公司提供保证，保证合同编号为0533794-001号。

注11: 必康润祥医药河北有限公司与交通银行体育南大街支行签订贷款合同金额为20,000,000.00元，借款期限为2019年4月22日至2020年4月22日，贷款合同号为贷字201904010号。抵押物为土地使用权，土地证编号为冀（2018）不动产权第0000034号，抵押合同编号为抵字201904010号。

注12: 必康润祥医药河北有限公司与沧州银行股份有限公司石家庄分行签订贷款合同金额为50,000,000.00元，借款期限为2018年12月13日至2019年12月12日，借款合同为2018年借字第12130004号。抵押物为土地与房产，编号分别为冀（2018）栾城区不动产权第0000556号，冀（2018）栾城区不动产权第0001587号，冀（2018）栾城区不动产证明第0001588号，抵押合同号为2018年抵字第12120006号；并由深泽县静溪医药科技有限公司与刘玉田提供保证，保证合同编号分别为2018年保字第12130213号与2018年保字第12130214号。

附注13:2018年12月29日向平顶山银行股份有限公司商丘分行借款2000万元，借款期限为2018年12月29日至2019年12月28日，贷款合同号为18008013120100001，由延安必康制药股份有限公司、香兴福、岳洪波提供保证担保。

注14: 2019年2月28日必康百川医药（河南）有限公司向中信银行股份有限公司（商丘）分行借款2000万元，借款期限为2019年2月28日至2020年2月28日，贷款合同编号为（2019）信银豫贷字第1910011号，由延安必康制药股份有限公司、岳洪波、岳青松、蔡会梅、郭亚松、陶桂菊提供保证担保。

注15: 江苏必康制药股份有限公司与江苏银行股份有限公司新沂支行签订贷款合同金额为1,500,000,000.00元，合同编号为JK083618000278，借款期限为2018年8月10日至2019年8月9日。由徐州嘉安健康产业有限公司、必康制药新沂集团控股有限公司、江苏嘉萱健康品有限公司、江苏北松健康产业有限公司提供抵押担保，同时由陕西必康制药集团控股有限公司、徐工集团工程机械有限公司和李宗松、谷晓嘉提供保证担保。其中徐州嘉安健康产业有限公司签订的抵押合同分别为：编号DY083618000041，抵押担保最高额为114,900,280.00元的抵押担保合同；编号DY083618000046，最高抵押担保金额为184,414,320.00元的抵押担保合同；编号D11083618000025，最高抵押担保金额为41,256,480.00元的抵押担保合同。抵押物分别为：新房产证新沂字第20115640号房产和新国用（2015）第122号和苏（2017）新沂市不动产权第0005157号地产；房产生活配套区和地产苏（2018）新沂市不动产权第0014540号、苏（2018）新沂市不动产权第0014643号、苏（2018）新沂市不动产权第0014638号、苏（2018）新沂市不动产权第0014530号和苏（2018）新沂市不动产权第0014537号；房产体育中心项目和地产新国用（2015）年第514号、苏（2016）新沂市不动产权第0006239号、苏（2018）新沂市不动产权第0014639号、苏（2018）新沂市不动产权第0014624号、苏（2018）新沂市不动产权第0014533号和苏（2018）新沂市不动产权第0014620号

和苏（2018）新沂市不动产权第0014528号。必康制药新沂集团控股有限公司签订的抵押合同编号为DY083618000037，最高抵押担保金额为74,566,760.00元，抵押物为新国用（2013）第1554号土地和新房权证新沂字第20115572-2号房产。江苏嘉萱健康品有限公司签订的抵押合同编号为DY083618000045，最高抵押担保金额为264,194,280.00元，抵押物为房产和土地，产权证分别为：新房权证新沂字第20115571-1号、新房权证第20115571-2号、苏（2017）新沂市不动产权第0020482号、苏（2017）新沂市不动产权第0020483号和苏（2017）新沂市不动产权第0020481号。江苏北松健康产业有限公司签订的抵押合同分别为编号DY083618000043，最高抵押担保金额为158,293,120.00元的抵押担保合同和编号DY083618000039，最高抵押担保金额为261,154,680.00元的抵押担保合同，抵押物分别为新房权证新沂字第20116289号房产和新国用（2015）第122号、新国用（2015）第525号、新国用（2015）第526号、新国用（2015）第518号、新国用（2015）第515号地产；房产商业中心和酒店、地产为苏（2018）新沂市不动产权第0021818号。保证人签订的保证合同分别为陕西必康制药集团控股有限公司签订的编号B2083618000062，最高保证金额为1,500,000,000.00元的保证合同，徐工集团工程机械有限公司签订的编号B2083618000065，最高保证金额为1,500,000,000.00元的保证合同，李宗松和谷晓嘉签订的编号B2083618000063，最高保证金额为1,500,000,000.00元的保证合同。

注16: 延安必康制药股份有限公司和中国银行股份有限公司延安分行、延安城市建设投资（集团）有限责任公司签订对公委托贷款合同，委托人延安城市建设投资（集团）有限责任公司委托中国银行股份有限公司延安分行向延安必康制药股份有限公司发放贷款298,000,000.00元，合同编号为2018年陕中银委借字BKZY002号，借款期限为2018年12月19日至2019年3月11日。保证人为新沂必康新医药产业综合体投资有限公司和李宗松，合同编号为2018年陕中银委借保字BKZY002号，保证金额为298,000,000.00元

注17: 江苏九九久科技有限公司与江苏银行股份有限公司南通支行签订附有追索权的电子商业承兑汇票贴现协议，协议编号为：2019年第106号，贴现票据为电子商业承兑汇票其中包括电子银行承兑汇票与电子商业承兑汇票，票据号码：17766036，票面金额3,100,000.00元，出票日期为2018年12月28日，票据到期日为2019年12月23日；票据号码：17595070，的票面金额1,045,500.00元，出票日期为2018年12月27日，票据到期日为2019年9月27日。票据号码：27973014，票面金额1,000,000.00，出票日期2019年1月16日，票据到期日2019年7月16日，票据号码：25318692，票面金额1,000,000.00，出票日期2019年1月14日，票据到期日2019年7月14日，票据号码21255215，票面金额：9,062,590.00，出票日期2019年1月7日，票据到期日 2019年7月4日。

注18: 南通市天时化工有限公司与江苏银行股份有限公司南通支行签订附有追索权的电子商业承兑汇票贴现协议，协议编号为：2019年第107号，贴现票据为电子银行承兑汇票，票据号码21012450.21010860.21010968.21010337.21012020.的票面金额合计为4,500,000.00元，出票日期为2018年7月10日，票据到期日为2019年7月9日；票据号码20943322的票面金额为5,000,000.00元，出票日期为2019年1月7日，票据到期日为2019年7月4日；票据号码23672862的票面金额为2,700,000.00元，出票日期为2018年7月26日，票据到期日为2019年7月16日；票据号码29150693的票面金额为500,000.00元，出票日期为2018年7月26日，票据到期日为2019年7月26日；票据号码44101631的票面金额为1,000,000.00元，出票日期为2018年8月24日，票据到期日为2019年8月24日；

注19.本年江苏九九久科技有限公司与中国工商银行股份有限公司如东支行签订编号为011100018-2019年(如东)字00036号110,000,000.00万借款合同，其中30,000,000.00借款期限为2019年1月24日至2019年10月18日、20,000,000.00借款期限为2019年2月1日至2019年12月18日、30,000,000.00借款期限为2019年2月2日至2019年11月18日，15,000,000.00万借款期限为2019年2月2日至2020年1月22日、15,000,000.00借款期限为2019年2月13日至2020年1月22日。011100018-2019年(如东)字00238号20,000,000.00借款期限为2019年5月28日至2020年5月27日、011100018-2019年(如东)字00264号1,400,000.00万美元借款合同借款期限为2019年6月27日至2020年6月5日。由延安必康制药股份有限公司提供保证，最高额保证合同编号为：011100018-2019年（如东）字00669号-1，最高保证额度为170,000,000.00元,本期借款使用保证额度人民币160,000,000.00元，美元1,400,000.00元，合人民币9,628,920.00元,剩余保证额度：371,080.00元

注20.本年天时化工有限公司与江苏如东农村商业银行股份有限公司马塘支行签订19,000,000.00元借款合同，合同编号为苏东农商借字（2019）第0328160601号，借款期限为12个月，自2019年3月28日起至2020年3月27日止。由江苏九九久科技有限公司，周新基提供保证，保证合同为苏东农商保字（2019）第03281606010号，保证额度19,000,000.00元。

注21.本年天时化工有限公司与江苏如东农村商业银行股份有限公司马塘支行签订15,000,000.00元借款合同，合同编号为苏东农商借字（2019）第0124160601号，借款期限为12个月，自2019年1月24日起至2020年1月23日止。由江苏九九久科技有限公

司，周新基提供保证，保证合同为苏东农商保字（2019）第0124160601号，保证额度15,000,000.00元。

注22：2018年天时化工有限公司与中国工商银行股份有限公司如东支行签订20,000,000.00万元借款合同，合同编号为011100018-2018（如东）字00670号，借款期限为12个月，银行分两次放款，第一次为2018年12月26日放款10,000,000.00元，借款期限为2018年12月26日至2019年12月19日。第二次为2019年1月15日10,000,000.00元，借款期限为2019年1月15日至2020年1月14日。由江苏九九久科技有限公司提供保证，保证合同号为0111100018-2017年如东（保）字0077号，保证金额40,000,000.00元。

注23：南通市天时化工有限公司与江苏如东农村商业银行股份有限公司马塘支行签订贷款合同金额为15,000,000.00元，贷款合同号苏东农商借字【2018】第0831161601，期限为2018年8月31日至2019年8月30日；由江苏九九久科技有限公司提供保证，保证合同号为苏东农商高保字【2016】第1228161601号，保证金额50,000,000.00元。截止至12月31日贷款余额15,000,000.00元。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	30,000,000.00	8,000,000.00
银行承兑汇票	1,590,095,184.36	886,317,931.88

合计	1,620,095,184.36	894,317,931.88
----	------------------	----------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,345,105,189.24	1,255,916,992.05
合计	1,345,105,189.24	1,255,916,992.05

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西彬诚建设工程有限公司	55,980,000.00	仍有业务往来
西安科得益生物科技有限公司	44,370,682.94	仍有业务往来
陕西西科企业集团有限公司	32,467,001.26	对方未催收
陕西潢屹科技印务有限公司	23,027,745.17	对方未催收
重庆市全新祥盛生物制药有限公司	9,238,800.64	业务正常进行，对方未催收
合计	165,084,230.01	--

其他说明：

无

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	128,223,091.87	63,213,929.67
合计	128,223,091.87	63,213,929.67

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏琦衡农化科技有限公司	27,107,344.02	尚未结算
重庆奥克大华医药有限公司	4,514,016.00	业务正在进行中
河南省万隆医药有限公司	1,466,154.10	业务正在进行
PROGIVENS. S.A.S	1,332,290.71	尚未结算
河南省万隆医药有限公司	1,188,342.92	业务正在进行中
合计	35,608,147.75	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	218,529,369.04	200,473,298.07	197,155,762.70	221,846,904.43
二、离职后福利-设定提存计划	3,031,278.56	18,751,133.18	19,147,860.21	2,634,551.52
合计	221,560,647.60	219,224,431.25	216,303,622.91	224,481,455.95

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和	192,763,247.34	173,462,444.67	170,966,884.97	195,258,807.06

补贴				
2、职工福利费		9,019,679.83	8,999,919.83	19,760.00
3、社会保险费	1,414,196.72	8,944,212.12	8,897,413.44	1,460,995.40
其中：医疗保险费	1,085,843.79	7,401,949.07	7,400,476.01	1,087,316.85
工伤保险费	87,860.01	787,690.55	826,760.11	48,790.45
生育保险费	207,709.44	734,520.50	636,402.64	305,827.30
大病统筹	32,783.48	20,052.00	33,774.68	19,060.80
4、住房公积金	3,937,415.00	6,052,857.70	6,468,947.50	3,521,325.20
5、工会经费和职工教育经费	20,414,509.98	2,994,103.75	1,822,596.96	21,586,016.77
合计	218,529,369.04	200,473,298.07	197,155,762.70	221,846,904.43

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,907,764.05	18,059,444.13	18,461,173.46	2,506,034.72
2、失业保险费	123,514.51	691,689.05	686,686.75	128,516.80
合计	3,031,278.56	18,751,133.18	19,147,860.21	2,634,551.52

其他说明：

无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	150,700,853.37	63,817,101.84
企业所得税	278,446,025.45	194,076,044.17
个人所得税	33,993,324.91	33,473,895.62
城市维护建设税	5,290,751.40	5,007,168.51
营业税	1,000.00	
房产税	2,450,973.35	2,355,011.17
土地使用税	3,885,704.96	3,727,800.31
印花税	2,035,896.62	2,888,177.55
教育费附加	5,322,972.56	2,395,589.47
地方教育附加	4,552,490.07	2,775,159.95

水利基金	1,502,912.76	1,015,837.08
堤防维护费	39,713.20	39,786.13
契税	798,419.59	798,419.59
残疾人就业保障金	40,476.05	10,476.05
环境保护税	152,091.34	207,467.02
水资源税	4,020.00	1,020.00
防洪保安基金	103,986.96	103,666.80
应交土地增值税	15,567.83	
合计	489,337,180.42	312,692,621.26

其他说明：

无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	12,606,066.45	56,451,150.69
其他应付款	1,211,524,272.12	1,850,682,135.48
合计	1,224,130,338.57	1,907,133,286.17

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	96,990.09	657,406.77
短期借款应付利息	5,616,571.77	5,686,898.23
资金拆借利息	6,870,751.20	7,732,534.55
15 必康债利息		2,055,131.00
16 必康 02 利息		4,575,430.14
18 必康 01 利息	21,753.39	35,743,750.00
合计	12,606,066.45	56,451,150.69

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方资金往来	334,851,606.75	482,708,566.28
非关联单位资金往来	154,743,582.59	88,882,023.23
借款	414,704,505.95	554,646,802.55
个人社保金	594,844.68	1,172,901.99
住房公积金	401,327.00	342,227.88
保证金、押金	38,876,546.53	40,813,185.62
其他	24,561,728.62	89,326,297.93
特许经营权	233,380,130.00	233,380,130.00
股权意向金		350,000,000.00
股权款	9,410,000.00	9,410,000.00
合计	1,211,524,272.12	1,850,682,135.48

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆昊融睿工投资中心（有限合伙）	300,000,000.00	
如东县政府	233,380,130.00	
陕西丰阳建筑工程总公司第七项目部	39,000,000.00	
商南县远东工贸有限公司	20,000,000.00	
岳红波	9,410,000.00	
合计	601,790,130.00	--

其他说明

无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	25,000,000.00	74,000,000.00
一年内到期的应付债券		1,429,727,418.05
一年内到期的长期应付款	227,173,390.94	159,010,759.02
合计	252,173,390.94	1,662,738,177.07

其他说明：

无

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	352,269,513.00	275,000,000.00
抵押借款		75,000,000.00

保证借款		150,000,000.00
质押、抵押、保证借款	1,582,300,000.00	
减：一年内到期的长期借款（附注七、43）	-25,000,000.00	-74,000,000.00
合计	1,909,569,513.00	426,000,000.00

长期借款分类的说明：

注1：（1）陕西必康制药集团控股有限公司于2018年8月17日与陕西省国际信托股份有限公司签订融资合同《陕国投 陕西必康股权收益权投资集合资金信托计划股权转让及回购协议》，合同编号为2018-042-007-1。合同约定，陕西省国际信托股份有限公司以股权转让及回购形式向陕西必康制药集团控股有限公司进行融资，陕西省国际信托股份有限公司发起设立“陕国投·陕西必康股权收益权投资集合资金信托计划”，募集信托资金150,000,000.00元用于受让陕西必康制药集团控股有限公司合法持有的武汉五景药业有限公司100%股权收益权，融资期限为24个月，回购溢价率10%/年。陕西必康制药集团控股有限公司分别于2018年9月10日、2018年9月21日、2018年11月16日收到陕西省国际信托股份有限公司股权转让价款100,000,000.00元、24,600,000.00元、25,400,000.00元，截止至2018年12月31日，收到股权转让价款共计150,000,000.00元。

（2）陕西必康制药集团控股有限公司提供担保情况如下：①陕西必康制药集团控股有限公司以其持有的武汉五景药业有限公司的100%股权提供质押担保；②西安必康制药集团有限公司以其持有的西安市高新区信息大道21号的19725平方米工业用地使用权(土地证号西高科技国用(2016)第83907号)提供抵押担保；③武汉五景药业有限公司以其持有的东西湖区鑫桥高科技产业园的12个房产（房屋所有权编号：武房权证东字第2012009791号，武房权证东字第2012009792号，武房权证东字第2012009793号，武房权证东字第2012009794号，武房权证东字第2012009795号，武房权证东字第2012009796号，武房权证东字第2012009797号，武房权证东字第2012009798号，武房权证东字第2012009799号，武房权证东字第2012009800号，武房权证东字第2012009801号，武房权证东字第2012009802号)提供抵押担保；④武汉五景药业有限公司以其持有的东西湖区鑫桥高科技产业园的91052.32平方米(土地证编号：东国用(2006)第280103008)、东国用(2006)第280103009)的工业用地使用权提供抵押担保。⑤李宗松、谷晓嘉，江苏必康制药股份有限公司（现更名为延安必康制药股份有限公司）提供连带责任保证担保。

注2：陕西必康集团控股有限公司于2019年3月20号与东莞农村商业银行股份有限公司东联支行签订借款合同，合同编号为HT2019032006000001。合同金额为632,300,000.00。贷款期限为2019年3月20号至2021年3月19日止。由延安必康制药股份有限公司，必康制药新沂集团控股有限公司，新沂必康新医药产业综合体投资有限公司，江苏北松健康产业有限公司，江苏嘉萱智慧健康品有限公司，徐州北盟物流有限公司，李宗松，谷晓嘉提供连带责任保证，担保合同号为DB201903206000002。由徐州北盟物流有限公司以其在建工程及土地使用权提供抵押担保，抵押明细：土地面积：242358.02m²，建筑面积：44757.64m²，抵押物证号：苏（2016）新沂市不动产权第0001213号、0001214号，苏（2017）新沂市不动产权第0027463号、0027466号、0027467号，抵押担保合同号：DB2019032006000003；土地面积：209955.61m²，建筑面积：194296.52m²，抵押物证号：苏（2016）新沂市不动产权第0008542号、0008546号、0008549号，抵押担保合同号：DB2019032006000004。由必康制药新沂集团控股有限公司以其不动产权提供抵押担保，抵押明细：土地面积：140458.73m²，建筑面积145034.69m²，房地产证号：苏（2019）新沂市不动产权第0008944号、0008942号、0008938号，抵押担保合同号：DB2019032006000005；土地面积：39530.85m²，建筑面积8072.65m²，房地产证号：苏（2019）新沂市不动产权第0008940号，抵押担保合同号：DB2019032006000006。延安必康制药股份有限公司于2019年3月20日向东莞农村商业银行股份有限公司东联支行借款800,000,000.00元，到期日为2022年3月19日，合同编号为HT2019032008000001。借款由陕西必康制药集团控股有限公司、必康制药新沂集团控股有限公司、新沂必康新医药产业综合体投资有限公司、江苏北松健康产业有限公司、江苏嘉萱智慧健康品有限公司、徐州北盟物流有限公司、李宗松、谷晓嘉提供保证。保证担保合同编号：DB2019032008000002。由延安城市建设投资（集团）有限责任公司提供担保，保证担保合同编号：DB2019032008000007由徐州北盟物流有限公司提供抵押担保，抵押担保合同号：DB201903200800003/DB201903200800004。抵押物为在建工程及土地使用权，抵押物证号：苏（2016）新沂市不动产权第0001213号、0001214号。苏（2017）新沂市不动产权第0027463号、0027466号、0027467号。苏（2016）新沂市不动产权第0008542号、0008546号、0008549号。由必康制药新沂集团控股有限公司提供递抵押担保，抵押担保合同号：

DB201903200800005/DB201903200800006。抵押物为不动产，抵押物证号：苏(2019)新沂市不动产权第0008944号、0008942号、0008938号、0008940号。

注3：南通新宗医疗服务发展有限公司于2017年3月9日向中国银行股份有限公司如东通海路支行、中国建设银行股份有限公司如东支行签订长期借款合同，借款总额为500,000,000.00元，以应收账款质押借款。到期日为2030年11月21日，合同编号438017339YTDK2017010901。截止至2019年6月30日，实际放款金额为369,300,000.00元，已还款17,030,487.00元。根据与银行制订的还款计划，2019年11月21日归还12,000,000.00元，2020年5月21日归还13,000,000.00元，合计25,000,000.00元。

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
15 必康债		629,727,418.05
16 必康 02		800,000,000.00
18 必康 01	698,221,896.94	697,789,195.34
减：一年内到期的应付债券（附注六、24）		-1,429,727,418.05
合计	698,221,896.94	697,789,195.34

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
15 必康债	800,000,000.00	2015/12/7	5 年	792,000,000.00	629,727,418.05				629,727,418.05	0.00
16 必康 02	1,000,000,000.00	2016/11/30	3 年	996,900,000.00	800,000,000.00				800,000,000.00	0.00
18 必康 01	700,000,000.00	2018/4/26	3 年	697,200,000.00	697,789,195.34		432,701.60	2,210,804.66		698,221,896.94
减：一年内到期的年末余额（附注六、24）					-1,429,727,418.05					

合计	--	--	--		697,789,195.34		432,701.60	2,210,804.66	1,429,727,418.05		698,221,896.94

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

注1：本次债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本年末按面值计提利息在应付利息核算。

注2：15必康债和16必康债02已于2019年3月26日兑付本金。

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	91,051,855.23	62,752,058.65
合计	91,051,855.23	62,752,058.65

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	318,225,246.17	221,762,817.67
减：一年内到期部分（附注七、43）	227,173,390.94	159,010,759.02
	91,051,855.23	62,752,058.65

其他说明：

无

（2）专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	207,729,888.86		3,463,925.76	204,265,963.10	
合计	207,729,888.86		3,463,925.76	204,265,963.10	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拨付 2015 年省级工业转型升级专项资金	2,160,000.00			60,000.00			2,100,000.00	与资产相关
促投资稳增长项目资金	14,486,400.00			402,400.00			14,084,000.00	与资产相关
2015 年陕南发展专项资金	2,700,000.00			75,000.00			2,625,000.00	与资产相关
必康医药产业园二期项目扶持资金	45,000.00			1,250.00			43,750.00	与资产相关
收到必康产业园建设资金(山阳县经济贸易局)	10,482,957.00						10,482,957.00	与资产相关
药厂建设款(循环发展专项资金)	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
收到中小企	13,023,960.00						13,023,960.00	与资产相关

业发展专项支持资金	0						0	
收到工业发展专项基金（山阳县经济贸易局）	18,423,600.00						18,423,600.00	与资产相关
收到政府补助	29,008,100.00						29,008,100.00	与资产相关
收到项目建设扶持款（三期项目）	1,855,000.00						1,855,000.00	与资产相关
收到工业发展专项基金（山阳县经济贸易局）	12,651,843.00						12,651,843.00	与资产相关
山阳县财政局 2018 年度企业技术改造专项基金	1,050,000.00						1,050,000.00	与收益相关
土地出让金补助	63,308,406.00			641,639.25			62,666,766.75	与资产相关
现代服务业发展专项资金补助项目	150,000.05			31,249.98			118,750.07	与资产相关
托盘及相关物流设施设备标准化建设改造项目	2,704,733.33			139,900.00			2,564,833.33	与资产相关
物流中心专项资金	7,490,000.00			106,559.10			7,383,440.90	与资产相关
2011 年科技成果转化项目补助	1,600,000.00			200,000.00			1,400,000.00	与资产相关
节能补助	749,166.67			155,000.00			594,166.67	与资产相关
三氯吡啶醇钠扩产项目	5,640,000.00			470,000.00			5,170,000.00	与收益相关
生产系统恶臭气体治理改造工程	275,000.00			50,000.00			225,000.00	与资产相关
工业转型升级	10,260,000.00			855,000.00			9,405,000.00	与资产相关

级强基工程中央补助	0							
低油超高强聚乙烯纤维及石墨烯复合材料研发及产业化	3,918,150.00			217,675.00			3,700,475.00	与资产相关
省级工业和信息化产业转型升级专项资金产业绿色发展项目	747,572.81			58,252.43			689,320.38	与资产相关
	207,729,888.86			3,463,925.76			204,265,963.10	

其他说明：

无

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,778,304,619.40						1,778,304,619.40

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,895,950,509.05	155,632,328.95		5,051,582,838.00
合计	4,895,950,509.05	155,632,328.95		5,051,582,838.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	

二、将重分类进损益的其他综合收益	-5,228.64	282,172.08				282,172.08		276,943.44
外币财务报表折算差额	-5,228.64	282,172.08				282,172.08		276,943.44
其他综合收益合计	-5,228.64	282,172.08				282,172.08		276,943.44

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	400,647,024.40			400,647,024.40
合计	400,647,024.40			400,647,024.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,256,800,214.97	2,005,834,810.13
调整后期初未分配利润	2,256,800,214.97	2,005,834,810.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	356,918,993.81	404,193,795.74
对股东的分配		153,228,390.90
期末未分配利润	2,613,719,208.78	2,256,800,214.97

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,188,364,963.02	3,245,202,599.71	3,789,022,031.34	2,776,826,484.54
其他业务	8,134,042.79	1,352,252.19	11,054,705.16	14,919,182.41
合计	4,196,499,005.81	3,246,554,851.90	3,800,076,736.50	2,791,745,666.95

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

无

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,698,684.83	10,531,169.96
教育费附加	4,160,753.16	6,255,416.75
资源税	3,000.00	3,480.00
房产税	2,509,797.36	2,402,678.22
土地使用税	3,134,111.38	3,886,597.81
车船使用税	254,958.42	28,234.85
印花税	1,030,360.06	931,402.03
地方教育附加	2,132,293.96	3,696,368.79
残疾人保障金	134,362.72	127,609.93
防洪保安基金	168.99	3,119.25
环境保护税	309,723.88	345,638.76
水利基金	502,751.72	692,772.88
合计	20,870,966.48	28,904,489.23

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	59,075,866.82	66,785,044.39
市场推广费	36,580,579.79	22,701,287.71
业务招待费	3,341,404.63	4,956,834.61
运输费	49,163,726.87	49,602,553.93
办公会务费	2,853,780.00	4,087,054.33
差旅费	13,614,984.33	7,034,333.94
交通通讯费	3,136,251.74	2,883,033.78
广告费	3,334,850.99	1,976,470.05
租赁费	474,982.44	12,042.25
其他	10,902,115.23	4,206,791.10
合计	182,478,542.84	164,245,446.09

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,087,910.17	64,606,153.98
折旧与摊销	18,984,327.41	17,825,638.64
办公费	14,450,929.37	20,327,994.98
税费	82,671.30	
业务招待费	3,749,125.69	2,722,042.13
汽车费	893,949.42	1,188,053.99
修理费	3,400,613.35	4,275,161.22
差旅费	1,737,788.04	1,605,309.94
交通通讯费	1,203,317.50	721,585.36
中介机构费	20,840,071.32	8,348,875.01
其他	6,889,893.58	8,539,119.59
安全环保费	3,536,123.77	9,377,504.04
合计	135,856,720.92	139,537,438.88

其他说明：

无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	24,353,459.58	22,542,325.08
直接投入费用	23,466,207.10	20,214,028.52
折旧费用与长期待摊费用	1,621,895.49	1,246,743.26
无形资产摊销费用	0.00	169,150.94
设计费用	0.00	188,679.25
装备调试费用与试验费用	0.00	19,864.89
其他费用	161,504.12	478,246.54
委托外部研究开发费用	0.00	1,917,017.76
合计	49,603,066.29	46,776,056.24

其他说明：

无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	170,094,025.76	126,587,767.81
减：利息收入	9,121,394.70	15,990,231.42
汇兑损益	6,762,594.49	80,849.24
减：汇兑损益资本化金额		
财务顾问费	1,020.00	
未确认融资费用	119,016.57	173,328.82
减：未确认融资收益	119,016.57	141,018.70
金融借款手续费		
贴息费用	10,409,073.61	
其他	945,439.30	3,599,064.49
合计	179,090,758.46	114,309,760.24

其他说明：

无

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	13,244,225.76	8,985,906.49

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	471,072.20	215,256.75
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	106,267.20	
理财产品	3,710,962.76	18,793,470.06
合计	4,288,302.16	19,008,726.81

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,174,181.61	-4,528,096.87
二、存货跌价损失	-74,396.94	-7,525,222.75
合计	-3,248,578.55	-12,053,319.62

其他说明：

无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-5,507.57	68,100.94

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得	124,689.08		124,689.08
政府补助		779,500.00	
非流动资产毁损报废利得	684,599.55	5,110,980.29	684,599.55
与企业日常活动无关的政府 补助	70,000.00		70,000.00
罚款收入	20,897.12	4,850.00	20,897.12
其他	53,730,078.43	3,035,491.01	53,730,078.43
债务豁免	1,273.89		1,273.89
非同一控制下企业合并损益	38,790.87		38,790.87
盘盈利得	22,987.23		22,987.23
合计	54,693,316.17	8,930,821.30	54,693,316.17

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
人社局发放 钟吾英才企 业用才奖励	人社局	奖励		是	否	70,000.00		与收益相关

其他说明：

无

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	323,020.00		323,020.00
非流动资产毁损报废损失	727,299.77	43,788.10	727,299.77
对外捐赠支出	323,020.00	165,040.00	323,020.00
盘亏损失	549,899.60	19,883.86	549,899.60
非常损失	14,741.56	87,235.84	14,741.56
罚款	185,102.57	69,775.10	184,702.57
其他	143,357.53	1,383,424.68	143,357.53
合计	1,943,421.03	1,769,147.58	1,943,021.03

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	102,185,988.44	101,116,683.67
递延所得税费用	-7,165,458.85	-2,196,526.19
合计	95,020,529.59	98,920,157.48

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	474,275,074.32
所得税费用	95,020,529.59

其他说明

无

77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	35,275,204.85	54,371,177.54
利息收入	3,858,178.60	13,773,563.79
政府奖励	9,760,000.00	5,576,116.00
保证金	122,247,221.15	179,536,324.06
其他	1,905,155.71	7,227,641.16
合计	173,045,760.31	260,484,822.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	45,557,431.37	62,888,784.73
运杂费	41,755,519.50	35,308,431.54
市场推广费	42,323,737.83	21,828,013.00
差旅费	15,176,427.69	8,946,369.81
办公费	10,308,467.89	6,387,120.94
研发支出	4,579,546.59	9,786,445.97
中介机构服务费	12,528,200.85	11,459,262.56
招待费	6,469,171.71	6,274,488.80
交通通讯费	2,457,506.32	5,921,601.48
房屋租赁费	6,208,294.41	9,910,609.05
广告费	38,958,396.18	2,309,975.78
捐款支出	5,000.00	117,441.86
安全环保费	3,101,305.16	5,050,646.21
董事会费	363,371.69	1,551,226.84
承兑保证金	250,771,909.67	266,895,284.93
其他	18,294,057.42	15,649,355.54
会议费	738,239.33	

保险费	446,951.88	
修理费	2,659,005.00	
劳务费	88,128.00	
合计	502,790,668.49	470,285,059.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	340,018,116.08	2,480,000,000.00
收购子公司时的现金净额		3,809,318.74
政府补助		3,290,000.00
合计	340,018,116.08	2,487,099,318.74

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金往来		1,278,160,174.51
理财产品	454,068,116.08	1,042,000,000.00
其他	94,300,000.00	
承兑保证金		73,397,845.68
预付股权投资款	9,400,000.00	40,000,000.00
长期待摊费用		
非合并范围关联方资金往来	430,240,000.00	
收购子公司时的现金净额	4,855,846.92	
合计	992,863,963.00	2,433,558,020.19

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	281,610,766.44	155,675,456.94
关联方资金往来		1,825,714,706.37
收到的政府补助		64,163,925.00
保证金	45,118.55	6,800,000.00
融资租赁	180,000,000.00	
非金融机构借款	84,074,322.23	
非合并范围关联方资金往来	46,890,000.00	
资金拆借	650,041,861.57	
合计	1,242,662,068.79	2,052,354,088.31

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	128,400,000.00	
售后回租款	91,986,037.49	40,437,085.46
财务顾问费		17,015,890.41
资金拆借	348,308,963.08	4,313,067.71
债券发行手续费		150,000.00
贴息费用	41,635,551.47	
合计	610,330,552.04	61,916,043.58

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	379,254,544.73	438,808,809.73
加：资产减值准备	3,248,578.55	12,053,319.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	76,595,563.04	76,367,015.81

物资产折旧		
无形资产摊销	7,936,377.30	17,879,724.05
长期待摊费用摊销	3,155,211.19	810,681.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	5,507.57	-24,854.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	42,700.22	
财务费用（收益以“-”号填列）	171,732,146.40	127,628,741.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,288,302.16	-19,008,726.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,468,921.06	-1,462,453.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,581,460.68	-734,072.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-70,188,822.08	-269,305,224.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,477,675,081.98	-95,330,727.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	188,489,323.32	-232,485,476.82
其他	-38,790.87	-5,933,658.63
经营活动产生的现金流量净额	-726,781,426.51	49,263,097.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	214,993,844.41	1,202,057,026.08
减：现金的期初余额	1,016,234,663.73	1,767,669,635.43
现金及现金等价物净增加额	-801,240,819.32	-565,612,609.35

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	4,855,846.92
其中：	--
必康医药沧州有限公司	5,100,000.00
其中：	--
必康医药沧州有限公司	244,153.08
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	4,855,846.92

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	214,993,844.41	1,016,234,663.73
其中：库存现金	1,285,751.21	1,090,722.22
可随时用于支付的银行存款	213,491,089.82	1,015,140,970.39
可随时用于支付的其他货币资金	217,003.38	2,971.12
三、期末现金及现金等价物余额	214,993,844.41	1,016,234,663.73

其他说明：

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	566,812,374.98	截至 2019 年 6 月 30 日，其他货币资金 566,812,374.98 元。其中银行承兑汇票保证金存款 547,881,228.89 元；定期存款 18,600,676.00 元；因司法冻结存款 330,470.09 元。
应收票据	337,868,955.86	南通市天时化工有限公司与江苏银行股份有限公司南通支行签订附有追索权的

	<p>电子商业承兑汇票贴现协议，协议编号为：2019 年第 107 号，贴现票据为电子银行承兑汇票，票据号码 21012450.21010860.21010968.21010337.21012020 的票面金额合计为 4,500,000.00 元，出票日期为 2018 年 7 月 10 日，票据到期日为 2019 年 7 月 9 日；票据号码 20943322 的票面金额为 5,000,000.00 元，出票日期为 2019 年 1 月 7 日，票据到期日为 2019 年 7 月 4 日；票据号码 23672862 的票面金额为 2,700,000.00 元，出票日期为 2018 年 7 月 26 日，票据到期日为 2019 年 7 月 16 日；票据号码 29150693 的票面金额为 500,000.00 元，出票日期为 2018 年 7 月 26 日，票据到期日为 2019 年 7 月 26 日；票据号码 44101631 的票面金额为 1,000,000.00 元，出票日期为 2018 年 8 月 24 日，票据到期日为 2019 年 8 月 24 日。江苏九九久科技有限公司与江苏银行股份有限公司南通支行签订附有追索权的电子商业承兑汇票贴现协议，协议编号为：2019 年第 106 号，贴现票据为电子商业承兑汇票其中包括电子银行承兑汇票与电子商业承兑汇票，票据号码：17766036，票面金额 3,100,000.00 元，出票日期为 2018 年 12 月 28 日，票据到期日为 2019 年 12 月 23 日；票据号码：17595070，的票面金额 1,045,500.00 元，出票日期为 2018 年 12 月 27 日，票据到期日为 2019 年 9 月 27 日。票据号码：27973014，票面金额 1,000,000.00，出票日期 2019 年 1 月 16 日，票据到期日 2019 年 7 月 16 日，票据号码：25318692，票面金额 1,000,000.00，出票日期 2019 年 1 月 14 日，票据到期日 2019 年 7 月 14 日，票据号码 21255215，票面金额：9,062,590.00，出票日期 2019 年 1 月 7 日，票据到期日 2019 年 7 月 4 日。陕西必康制药集团控股有限公司向山西清徐农村商业银行股份有限公司进行票据贴现，截至 2019 年 06 月 30 日有 14,000,000.00 元票据尚未到期，其到期日为 2020 年 03 月 30 日；武汉五景药业</p>
--	---

	<p>有限公司向中国农业银行股份有限公司武汉香港路支行、中国建设银行东西湖支行进行票据贴现，截止 2019 年 6 月 30 日有 16960865.86 元票据尚未到期。其中 302690.00 元的票据到期日为 2019 年 07 月 02 日，其中 53273.3 元的票据到期日为 2019 年 07 月 04 日，其中 76800.00 元的票据到期日为 2019 年 07 月 07 日，其中 71730 元的票据到期日为 2019 年 07 月 11 日，其中 200580 元的票据到期日为 2019 年 07 月 15 日，其中 119747 元的票据到期日为 2019 年 07 月 16 日，其中 78000 元的票据到期日为 2019 年 07 月 17 日，其中 116897.64 元的票据到期日为 2019 年 07 月 18 日，其中 110088 元的票据到期日为 2019 年 07 月 21 日，其中 400000 元的票据到期日为 2019 年 07 月 23 日，其中 770520 元的票据到期日为 2019 年 07 月 25 日，其中 1800000 元的票据到期日为 2019 年 07 月 29 日，其中 300000 元的票据到期日为 2019 年 07 月 30 日，其中 30000 元的票据到期日为 2019 年 08 月 15 日，其中 110000 元的票据到期日为 2019 年 08 月 20 日，其中 19557.5 元的票据到期日为 2019 年 08 月 21 日，其中 61503.62 元的票据到期日为 2019 年 08 月 22 日，其中 129400.8 元的票据到期日为 2019 年 08 月 28 日，其中 157799.95 元的票据到期日为 2019 年 08 月 29 日，其中 41352 元的票据到期日为 2019 年 09 月 01 日，其中 200000 元的票据到期日为 2019 年 09 月 05 日，其中 100000 元的票据到期日为 2019 年 09 月 08 日，其中 470000 元的票据到期日为 2019 年 09 月 12 日，其中 50000 元的票据到期日为 2019 年 09 月 18 日，其中 570740 元的票据到期日为 2019 年 09 月 19 日，其中 310000 元的票据到期日为 2019 年 09 月 20 日，其中 42588 元的票据到期日为 2019 年 09 月 21 日，其中 76680 元的票据到期日为 2019 年 09 月 22 日，其中 170000 元的票据到期日为 2019 年 09 月 26 日，其中 62900 元的票据到期日为 2019 年 09 月 27 日，其中</p>
--	--

	<p>84606 元的票据到期日为 2019 年 09 月 28 日, 其中 623316.2 元的票据到期日为 2019 年 09 月 29 日, 其中 135860.4 元的票据到期日为 2019 年 09 月 30 日, 其中 30000 元的票据到期日为 2019 年 10 月 09 日, 其中 48688 元的票据到期日为 2019 年 10 月 10 日, 其中 150000 元的票据到期日为 2019 年 10 月 11 日, 其中 48784 元的票据到期日为 2019 年 10 月 12 日, 其中 206471.51 元的票据到期日为 2019 年 10 月 15 日, 其中 94488 元的票据到期日为 2019 年 10 月 16 日, 其中 452680 元的票据到期日为 2019 年 10 月 19 日, 其中 321867.8 元的票据到期日为 2019 年 10 月 22 日, 其中 198679.5 元的票据到期日为 2019 年 10 月 24 日, 其中 1022498.44 元的票据到期日为 2019 年 10 月 25 日, 其中 86742 元的票据到期日为 2019 年 10 月 26 日, 其中 95914 元的票据到期日为 2019 年 10 月 28 日, 其中 331444.5 元的票据到期日为 2019 年 10 月 29 日, 其中 300000 元的票据到期日为 2019 年 11 月 05 日, 其中 400000 元的票据到期日为 2019 年 11 月 10 日, 其中 100000 元的票据到期日为 2019 年 11 月 14 日, 其中 342704.17 元的票据到期日为 2019 年 11 月 15 日, 其中 313853.95 元的票据到期日为 2019 年 11 月 16 日, 其中 166423.2 元的票据到期日为 2019 年 11 月 21 日, 其中 40000 元的票据到期日为 2019 年 11 月 23 日, 其中 388847.38 元的票据到期日为 2019 年 11 月 24 日, 其中 1273856 元的票据到期日为 2019 年 11 月 28 日, 其中 218946.8 元的票据到期日为 2019 年 11 月 29 日, 其中 396339.2 元的票据到期日为 2019 年 11 月 30 日, 其中 300000 元的票据到期日为 2019 年 12 月 03 日, 其中 1000000 元的票据到期日为 2020 年 02 月 19 日.必康制药新沂集团控股有限公司向山西清徐农村商业银行股份有限公司进行票据贴现, 其中截至 2019 年 6 月 30 日有 278,000,000.00 元票据未到期, 其到期日都为 2019 年 8 月 1 日。</p>
--	--

<p>固定资产</p>	<p>897,248,356.28</p>	<p>必康润祥医药河北有限公司向沧州银行股份有限公司石家庄分行借款 20,000,000.00 元,以其房屋抵押冀(2018)栾城区不动产权第 0001587 号,冀(2018)栾城区不动产证明第 0001588 号,抵押合同号为 2018 年抵字第 12120006 号陕西必康制药集团控股有限公司与陕西省国际信托股份有限公司签订融资合同《陕国投 陕西必康股权收益权投资集合资金信托计划股权收益权转让及回购协议》,约定陕西省国际信托股份有限公司将募集的信托资金 150,000,000.00 元用于受让陕西必康制药集团控股有限公司合法持有的武汉五景药业有限公司 100% 股权收益权,融资期限为 24 个月,回购溢价率 10%/年。由武汉五景药业有限公司以其持有的东西湖区鑫桥高科技产业园的 12 个房产(房屋所有权编号:武房权证东字第 2012009791 号,武房权证东字第 2012009792 号,武房权证东字第 2012009793 号,武房权证东字第 2012009794 号,武房权证东字第 2012009795 号,武房权证东字第 2012009796 号,武房权证东字第 2012009797 号,武房权证东字第 2012009798 号,武房权证东字第 2012009799 号,武房权证东字第 2012009800 号,武房权证东字第 2012009801 号,武房权证东字第 2012009802 号)提供抵押担保 1.陕西必康制药集团控股有限公司对于售后回租构成的融资租赁交易,视为以相应资产为抵押取得借款的融资交易进行会计处理。 2.长安银行股份有限公司商洛分行向陕西必康制药集团控股有限公司连续办理流动资金贷款及银行承兑汇票业务,双方商定将以下财产设定抵押,抵押财产:房屋 陕(2018)山阳县不动产权第 0000573 号 1555.4 平方米,房屋 陕(2018)山阳县不动产权第 0000574 号 2235.78 平方米,房屋 陕(2018)山阳,不动产权第 0000575 号 1980.33 平方米,房屋 陕(2018)山阳县不动产权第 0000576 号 7707.96 平方米,</p>
-------------	-----------------------	---

		<p>房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第 0000577 号 7699.66 平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第 0000578 号 102.74 平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第 0000579 号 11659.17 平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第 0000580 号 11760 平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第 0000581 号 269.59 平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第 0000670 号 724.88 平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第 0000671 号 152.03 平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第 0000672 号 866.19 平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第 0000673 号 1746.7 平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第 0000674 号 232.55 平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第 0000675 号 114.01 平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第 0000676 号 565.1 平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第 0000677 号 14264.96 平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第 0000678 号 51 平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第 0000679 号 128.04 平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第 0000680 号 210.54 平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第 0000681 号 19606.19 平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第 0000682 号 11.13 平方米，房屋 陕（2018）山阳县不动产权 第 0000683 号 28.77 平方米。</p>
无形资产	217,257,435.86	<p>长安银行股份有限公司商洛分行向陕西必康制药集团控股有限公司连续办理流动资金贷款及银行承兑汇票业务，双方商定将以下财产设定抵押，抵押财产：土地 山国用（2016）第 01026 号 79756.02 平方米、土地 山国用（2001）字第 0000605 号 68003.4 平方米、土地 陕（2017）山阳县不动产权第 000000107 号延安必康制药股份有限公司（原必康制药江苏有限公司）2018 年向江苏银行股份有限公司新沂支行签订的流动资金借款合同，合同编号 JK083618000278，</p>

	<p>借款金额 15 亿元。此借款由必康制药新沂集团控股有限公司的 4#、5#、6# 工业厂房和一宗土地进行抵押，土地产权编号（2013）第 1554 号，抵押合同号 DY083618000037。必康制药新沂集团控股有限公司与东莞农村商业银行股份有限公司东联支行于 2019 年 3 月 20 日签订借款合同金额为 167,700,000 元，由徐州北盟物流有限公司以土地设定抵押担保，抵押物证号为苏（2016）新沂市不动产权第 0001213 号、0001214 号和苏（2017）新沂市不动产权第 0027466 号、0027467 号、苏（2016）新沂市不动产权第 0008542 号、苏（2016）不动产权第 0008546 号、苏（2016）不动产权第 0008549 号。由必康制药新沂集团控股有限公司以土地设定抵押担保，抵押物证号为苏（2019）新沂市不动产权第 0008944 号、0008942 号、0008938 号；抵押物 2 为新沂经济开发区马陵山西路南、甘肃路西的不动产权、抵押物证号为苏（2019）新沂市不动产权第 0008940 号延安必康制药股份有限公司（原必康制药江苏有限公司）2018 年向江苏银行股份有限公司新沂支行签订的流动资金借款合同，合同编号 JK083618000278，借款金额 15 亿元。其中徐州嘉安健康产业有限公司将其土地使用权作为抵押物为其提供抵押担保。（土地产权编号：新国用（2015）第 515 号、新国用（2015）第 525 号、新国用（2015）第 518 号、新国用（2015）第 122 号、新国用（2014）第 1456 号、新国用（2015）第 514 号、苏（2016）新沂市不动产权第 000517 号、苏（2018）新沂市不动产权第 0014528 号、苏（2018）新沂市不动产权第 0014638 号、苏（2018）新沂市不动产权第 0014643 号、苏（2018）新沂市不动产权第 0014530 号、苏（2018）新沂市不动产权第 0014537 号、苏（2018）新沂市不动产权第 0014639 号、苏（2018）新沂市不动产权第 0014624 号、苏（2018）新沂市不动产权第 0014540 号、苏（2018）新沂市不动产权第 0014620 号、苏（2018）新沂市不动产权第 0014533</p>
--	--

		<p>号) 陕西必康制药集团控股有限公司与陕西省国际信托股份有限公司签订融资合同《陕国投 陕西必康股权收益权投资集合资金信托计划股权收益权转让及回购协议》，约定陕西省国际信托股份有限公司将募集的信托资金 150,000,000.00 元用于受让陕西必康制药集团控股有限公司合法持有的武汉五景药业有限公司 100% 股权收益权，融资期限为 24 个月，回购溢价率 10%/年。由西安必康制药集团有限公司以其持有的西安市高新区信息大道 21 号的 19725 平方米工业用地使用权(土地证号西高科技国用(2016)第 83907 号提供抵押担保必康润祥医药河北有限公司向交通银行石家庄体育南大街支行借款 50,000,000.00 元，以其土地使用权抵押冀（2018）栾城区不动产权第 0000556 号必康润祥医药河北有限公司向沧州银行股份有限公司石家庄分行借款 20,000,000.00 元，以其土地使用权抵押冀（2018）栾城区不动产权第 0000034 号陕西必康制药集团控股有限公司与陕西省国际信托股份有限公司签订融资合同《陕国投 陕西必康股权收益权投资集合资金信托计划股权收益权转让及回购协议》，约定陕西省国际信托股份有限公司将募集的信托资金 150,000,000.00 元用于受让陕西必康制药集团控股有限公司合法持有的武汉五景药业有限公司 100% 股权收益权，融资期限为 24 个月，回购溢价率 10%/年。由武汉五景药业有限公司以其持有的东西湖区鑫桥高科技产业园的 91052.32 平方米(土地证编号：东国用(2006)第 280103008)、东国用(2006)第 280103009) 的工业用地使用权提供抵押担保。必康制药新沂集团控股有限公司与江苏新沂农村商业银行营业部支行签订综合授信合同，借款总金额为 5000 万元。徐州北盟物流有限公司提供最高额抵押。抵押物为不动产权，抵押物证号为苏（2016）新沂市不动产权第 001213 号、苏（2016）新沂市不动产权第 001214 号、苏（2016）新沂市不动产权第 0027463 号、苏（2016）</p>
--	--	--

		新沂市不动产权第 0027466 号、苏(2016)新沂市不动产权第 0027467 号。
应收账款	14,287,220.38	南通新宗医疗服务发展有限公司于 2017 年 3 月 9 日向中国银行股份有限公司如东通海路支行、中国建设银行股份有限公司如东支行签订长期借款合同，借款总额为 500,000,000.00 元，以南通新宗医疗服务发展有限公司应收账款质押借款。
长期应收款	279,802,429.13	南通新宗医疗服务发展有限公司于 2017 年 3 月 9 日向中国银行股份有限公司如东通海路支行、中国建设银行股份有限公司如东支行签订长期借款合同，借款总额为 500,000,000.00 元，以南通新宗医疗服务发展有限公司长期应收款质押借款。
在建工程	1,849,968,194.42	延安必康制药股份有限公司（原必康制药江苏有限公司）2018 年向江苏银行股份有限公司新沂支行签订的流动资金借款合同，合同编号 JK083618000278，借款金额 15 亿元。此借款由必康制药新沂集团控股有限公司的 4#、5#、6# 工业厂房和一宗土地进行抵押，土地产权编号（2013）第 1554 号，抵押合同号 DY083618000037。必康制药新沂集团控股有限公司与东莞农村商业银行股份有限公司东联支行于 2019 年 3 月 20 日签订借款合同金额为 167,700,000 元，由徐州北盟物流有限公司以新沂市经济开发区马陵山西路以南、甘肃路以东的在建工程设定抵押。延安必康制药股份有限公司（原必康制药江苏有限公司）2018 年向江苏银行股份有限公司新沂支行签订的流动资金借款合同，合同编号 JK083618000278，借款金额 15 亿元。其中徐州嘉安健康产业有限公司将其在建工程作为抵押物为其提供抵押担保。（抵押在建工程项目名称：嘉安商业区、嘉安酒店工程、嘉安专家公寓 1-5# 工程、嘉安智慧养老中心 G1-G11 工程、嘉安校区工程、嘉安会所洋房工程、嘉安供热中心工程、嘉安体育中心工程）长安银行股份有限公司商洛分行向陕西必康制

		药集团控股有限公司连续办理流动资金贷款及银行承兑汇票业务，双方商定以其在建工程设定抵押担保。
长期股权投资	261,653,552.15	陕西必康制药集团控股有限公司与陕西省国际信托股份有限公司签订融资合同《陕国投 陕西必康股权收益权投资集合资金信托计划股权收益权转让及回购协议》，约定将陕西省国际信托股份有限公司将募集的信托资金 150,000,000.00 元用于受让陕西必康制药集团控股有限公司合法持有的武汉五景药业有限公司 100% 股权收益权，融资期限为 24 个月，回购溢价率 10%/年。由陕西必康制药集团控股有限公司以其持有的武汉五景药业有限公司的 100% 股权提供质押担保。
其他流动资产	228,068,116.08	83,018,116.08 元为必康润祥医药河北有限公司结构性存款 145,050,000.00 元为必康百川医药（河南）有限公司结构性存款。
合计	4,652,966,635.14	--

其他说明：

无

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	473,036.03
其中：美元	36,857.22	6.8747	253,382.33
欧元			
港币	249,702.95	0.8797	219,653.70
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
收到山羊财政局经济贸易局 2018 年省级工业转型省级专项奖金	1,900,000.00	其他收益	1,900,000.00
收到陕西省人力资源和社会保障厅款	50,000.00	其他收益	50,000.00
拨付 2015 年省级工业转型升级专项资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
促投资稳增长项目资金	402,400.00	其他收益	402,400.00
2015 年陕南发展专项资金	75,000.00	其他收益	75,000.00
必康医药产业园二期项目扶持资金	1,250.00	其他收益	1,250.00
江苏新沂经济开发区管理委员会智慧健康小镇地方配套资金	7,500,000.00	其他收益	7,500,000.00
土地出让金补助	641,639.25	其他收益	641,639.25
托盘及相关物流设施设备标准化建设改造项目	139,900.00	其他收益	139,900.00

现代服务业发展专项资金补助项目	31,249.98	其他收益	31,249.98
人社局发放钟吾英才企业用才奖励	70,000.00	营业外收入	70,000.00
专利资助费	90,300.00	其他收益	90,300.00
物流中心专项资金	106,559.10	其他收益	106,559.10
授权发明专利补助	80,000.00	其他收益	80,000.00
2017 年工业转型升级款	130,000.00	其他收益	130,000.00
县科技进步奖	30,000.00	其他收益	30,000.00
2011 年科技成果转化项目补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
7ADCA 补助（节能项目补助）	155,000.00	其他收益	155,000.00
生产系统恶臭气体治理改造工程	50,000.00	其他收益	50,000.00
三氯吡啶醇钠扩产项目	470,000.00	其他收益	470,000.00
工业转型升级强基工程中央财政补助资金	855,000.00	其他收益	855,000.00
低油超高强聚乙烯纤维及石墨烯复合材料研发及产业化	217,675.00	其他收益	217,675.00
节能环保技改项目暨副产品硫酸铵、氯化铵工程	58,252.43	其他收益	58,252.43
	13,314,225.76		13,314,225.76

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
必康医药沧州有限公司	2019年05月31日	5,100,000.00	51.00%	增资控股	2019年05月31日	取得控制权	6,435,939.05	-161.05

其他说明：

2019年5月，本公司孙公司必康润祥河北医药有限公司对必康医药沧州有限公司增资，取得必康医药沧州有限公司的控制权。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	必康医药沧州有限公司
--现金	5,100,000.00
合并成本合计	5,100,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,138,790.87
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-38,790.87

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	必康医药沧州有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	244,153.08	244,153.08
应收款项	32,998,531.25	32,998,531.25
存货	7,467,413.58	7,467,413.58
固定资产	15,304.78	15,304.78
预付账款	3,061,284.54	3,061,284.54
其他应收款	68,482.80	68,482.80
其他流动资产	156,739.72	156,739.72
递延所得税资产	33,885.23	33,885.23

应付款项	4,651,575.78	4,651,575.78
预收款项	262,471.17	262,471.17
应付职工薪酬	375,470.65	375,470.65
应交税费	45,984.88	45,984.88
其他应付款	28,634,231.97	28,634,231.97
净资产	10,076,060.53	10,076,060.53
取得的净资产	10,076,060.53	10,076,060.53

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
陕西必康制药集团控股有限公司	陕西省商洛市	陕西省商洛市山阳县	医药制造	100.00%		发行股份购买
江苏九九久科技有限公司	江苏省如东县	江苏省如东沿海经济开发区黄海三路 12 号	化工	87.24%		投资设立
江苏北度新能源有限公司	江苏省新沂市	江苏省新沂市大桥西路 88 号	新能源	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

1、子公司陕西必康制药集团控股有限公司子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
陕西必康中药有限公司	陕西省商洛市山阳县城关镇甘沟桥九一村	陕西省商洛市山阳县城关镇甘沟桥九一村	药材种植、销售	70.00		投资设立
陕西必康企业管理有限公司	陕西省西安市高新区科技路27号E阳国际10楼	陕西省西安市高新区科技路27号E阳国际10楼	管理、咨询	100.00		投资设立
陕西必康商阳制药集团股份有限公司	商洛市商州区金泉路	商洛市商州区金泉路	药材收购	80.00	10.00	投资设立
必康嘉松投资江苏有限公司	江苏省新沂市经济开发区大桥西路99号	江苏省新沂市经济开发区大桥西路99号	项目投资	100.00		投资设立
武汉五景药业有限公司	武汉市东西湖区金银湖办事处金银湖南三街2号	武汉市东西湖区金银湖办事处金银湖南三街2号	药品生产、销售	100.00		同一控制下企业合并
必康制药新沂集团控股有限公司	江苏省新沂市安庆路46号	江苏省新沂市安庆路46号	药品生产、销售	100.00		同一控制下企业合并
西安福迪医药科	西安市高新区新型工	西安市高新区新型工	研发机构	100.00		同一控制下企

技开发有限公司	业园信息大道21号	业园信息大道21号				业合并
陕西金维沙药业 有限公司	陕西省商洛市山阳县 城关镇九一村必康制药 厂区办公楼三层	陕西省商洛市山阳县 城关镇九一村必康制药 厂区办公楼三层	药品生产、 销售	100.00		非同一控制下 企业合并
西安必康制药集 团有限公司	西安市高新区新型工 业园信息大道21号	西安市高新区新型工 业园信息大道21号	药品生产、 销售	100.00		非同一控制下 企业合并
西安必康心荣制 药有限公司	西安经济技术开发区 尚稷路8989号A座0101室	西安经济技术开发区 尚稷路8989号A座0101室	药品生产、 销售	58.60	41.40	非同一控制下 企业合并
西安必康嘉隆制 药有限公司	西安市高新区科技路 27号E阳国际10楼	西安市高新区科技路 27号E阳国际10楼	药品生产、 销售	100.00		非同一控制下 企业合并
南通必康新宗医 疗服务发展有限公司	江苏省如东县掘港镇 通海路3号	江苏省南通市如东县 掘港镇泰山路188号	养老医疗 服务	60.00		投资设立
南通必康医养产 业发展有限公司	江苏省如东县掘港镇 通海路3号	如东县掘港镇通海路 3号	养老服务	80.00		投资设立
江苏必康生物智 能科技有限公司	江苏省新沂市瓦窑镇 政通路18号	江苏省新沂市瓦窑镇 政通路18号	研究和试 验发展	100.00		投资设立
必康润祥河北医 药有限公司	石家庄市栾城区环城 西路中段	石家庄市栾城区环城 西路中段	药品销售	70.00		非同一控制下 企业合并
必康百川医药（河 南）有限公司	商丘市江华路东段	商丘市江华路东段	药品销售	70.00		非同一控制下 企业合并
西安康拜尔制药 有限公司	西安市经济技术开发 区草滩生态产业园尚稷 路西段路北	西安市经济技术开发 区草滩生态产业园尚稷 路西段路北	药品生产、 销售	100.00		取得控制权， 不构成业务

A、必康制药新沂集团控股有限公司之子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性 质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
新沂必康电子商务有限 公司	江苏省新沂市	新沂市瓦窑镇工业区18 号	电子商 务	100.00		投资设立
江苏必康新阳医药有限 公司	江苏省新沂市	新沂市无锡-新沂工业 园黄山路东1号	医药	100.00		同一控制下 企业合并
徐州嘉安健康产业有限 公司	江苏省新沂市	江苏省新沂经济开发区 马陵山西路168-8号	健康产 业	100.00		同一控制下 企业合并
新沂北度医药有限公司	江苏省新沂市	江苏省新沂市瓦窑镇政 通路18号	药品批 发、零售	100.00		投资设立
香港亚洲第一制药控股 有限公司	中国香港	中国香港	投资	100.00		同一控制下 企业合并
必康中成药业（新沂） 有限公司	江苏省新沂市	新沂市大桥西路88号	医药	100.00		投资设立

注1：徐州嘉安健康产业有限公司子公司的构成

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
徐州市今日彩色印刷有 限公司	江苏省	江苏省新沂	印刷	100.00		非同一控制下

限公司	新沂市	经济开发区马陵山西路168-8号				企业合并
-----	-----	------------------	--	--	--	------

注2：香港亚洲第一制药控股有限公司子公司构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
世宗医药投资集团有限公司	中国香港	中国香港	投资	100.00		投资设立

B、武汉五景药业有限公司之子公司构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
武汉五景医药有限公司	湖北省武汉市	武汉市东西湖区金银湖办事处金银湖南三街2号（11）	药品销售	100.00		投资设立

C、必康润祥河北医药有限公司之子公司构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
河北慧衢运输有限公司	河北省石家庄市	石家庄市栾城区西环路富强路交口西北角	交通运输、仓储和邮政业	100.00		投资设立
必康润祥医药张家口有限公司	河北省张家口市	河北省张家口市桥东区工业园区12号	药品销售	51.00		非同一控制下企业合并
必康医药沧州有限公司	河北省沧州市	河北省沧州市新华区交通大街41号华联市场三楼	药品销售	51.00		非同一控制下企业合并

D、必康百川医药（河南）有限公司构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
商丘市百合医药连锁有限公司	河南省商丘市	商丘市江华路东段	药品销售	99.00		非同一控制下企业合并

2、子公司江苏九九久科技有限公司子公司构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
南通市天时化工有限公司	江苏省南通市	江苏省如东沿海经济开发区黄海三路16号	化工	51.87		投资设立
江苏健鼎生物科技有限公司	江苏省盐城市	江苏滨海经济开发区沿海工业园陈李线南宁海路东	研究和试验发展	100.00		非同一控制下企业合并
江苏九九久特种纤维制品有限公司	江苏省南通市	江苏省如东经济开发区嘉陵江路128号	纺织业	90.00		协议转让

(原: 福洹纺织实业江苏有限公司)						
江苏天禄化工贸易有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市如东县掘港镇泰山路188号	化工	100.00		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
南通必康新宗医疗服务发展有限公司	40.00%	2,388,264.70		74,073,493.89
南通必康医养产业发展有限公司	20.00%	-104,881.61		20,542,508.33
必康润祥医药河北有限公司	30.00%	2,339,765.77		56,040,991.17
必康百川医药(河南)有限公司	30.00%	1,942,974.49		36,845,373.62
南通市天时化工有限公司	48.13%	2,464,696.73		64,037,791.60

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南通必康新宗医疗服务发展有限公司	123,492,383.26	651,722,421.57	775,214,804.83	262,761,557.11	327,269,513.00	590,031,070.11	42,016,280.39	651,840,184.11	693,856,464.50	263,643,391.53	251,000,000.00	514,643,391.53
南通必康医养产业发	102,790,247.53	425,000.00	103,215,247.53	502,705.87		502,705.87	103,299,158.57	425,000.00	103,724,158.57	487,208.87		487,208.87

展有限公司													
必康润祥医药河北有限公司	1,216,487,933.23	161,452,565.55	1,377,940,498.78	1,171,161,030.38	7,905,573.55	1,179,066,603.93	1,063,153,381.25	160,312,074.54	1,223,465,455.79	1,028,577,289.79	8,024,894.70	1,036,602,184.49	
必康百川医药(河南)有限公司	838,508,168.46	32,536,741.00	871,044,909.46	744,882,486.39	3,339,727.71	748,222,214.10	722,172,437.33	33,267,444.39	755,439,881.72	636,176,033.44	3,682,150.67	639,858,184.11	
南通市天时代化工有限公司	159,597,657.27	74,695,813.25	234,293,470.52	104,065,746.12	1,400,000.00	105,465,746.12	131,948,470.06	78,329,142.73	210,277,612.79	84,947,257.51	1,600,000.00	86,547,257.51	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南通必康新宗医疗服务发展有限公司	21,557,488.33	5,970,661.75	5,970,661.75	14,660,839.20				
南通必康医养产业发展有限公司		-524,408.04	-524,408.04	-508,911.04				
必康润祥医药河北有限公司	1,686,545,025.64	8,839,384.33	8,839,384.33	-1,181,578.57	1,088,323,736.70	9,880,942.76	9,880,942.76	48,853,815.87
必康百川医药(河南)有限公司	867,090,007.84	6,476,662.80	6,476,662.80	252,264,634.87	940,167,286.82	6,362,799.37	6,362,799.37	-711,102.41
南通市天时代化工有限公司	70,260,402.66	5,120,628.44	5,120,628.44	-17,997,021.32	99,136,985.26	14,925,394.77	14,925,394.77	-62,401,480.10

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明:

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖北九邦新能源科技有限公司	湖北省天门市	湖北省天门市岳口工业园 8 号	化工业	35.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	湖北九邦新能源科技有限公司	湖北九邦新能源科技有限公司
流动资产	103,989,147.64	101,414,486.47
非流动资产	38,099,702.00	39,395,129.08
资产合计	142,088,849.64	140,809,615.55
流动负债	48,655,437.87	53,128,940.49
负债合计	48,655,437.87	53,128,940.49
归属于母公司股东权益	93,433,411.77	87,680,675.06
按持股比例计算的净资产份额	32,701,694.12	30,688,236.27
--其他	8,873,084.75	10,886,542.60
对联营企业权益投资的账面价值	41,574,778.87	41,574,778.87
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	41,574,778.87	41,574,778.87
营业收入	17,220,323.81	28,250,341.43
净利润	-901,158.59	269,094.43
综合收益总额	-901,158.59	269,094.43

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付账款、应付票据、其他应付款、长期借款、应付债券等。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水

平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险和利率风险。

1、外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司的主要业务活动以人民币计价结算。公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、利率风险—现金流量变动风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于金融机构借款。截至2018年12月31日，公司主要借款为短期借款、应付债券和长期借款，利率大多与金融机构同期借款利率持平，利率稳定，本公司利率风险较小。

（三）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

本公司的应收账款主要为药品销售款，其他应收款主要为往来款及备用金及代收代付款项。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括债务人的财务状况、外部信用评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录等。公司通过对已有客户信用评级的年度重新评定以及应收账款账龄分析审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

（四）流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部集中控制，财务部通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

年末本公司不存在以公允价值计量的资产和负债，所持有的不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况如下：

本公司金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、可供出售金融资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等。

年末可供出售金融资产为必康制药新沂集团控股有限公司对江苏新沂农村商业银行投资500,000.00元，持股比例为2.96%。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
新沂必康新医药产业综合体投资有限公司	江苏新沂市经济开发区马陵山西路副168号	医药产业项目投资管理	27,720,369.00	36.84%	36.84%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是李宗松先生。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.在子公司中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新沂必康新医药产业综合体投资有限公司	控股股东
广州启牛资产管理有限公司	控股股东控制的其他企业
江苏必康永乐生物制药科技有限公司	控股股东控制的其他企业
江苏嘉萱智慧健康品有限公司	控股股东控制的其他企业
江苏必康创新药物科技有限公司	控股股东控制的其他企业
江苏欧彭国际酒店管理有限公司	控股股东控制的其他企业
江苏康顺新材料有限公司	控股股东控制的其他企业
江苏北度物业有限公司	控股股东控制的其他企业
徐州北松石油天然气管道有限公司	控股股东控制的其他企业
北松投资国际控股有限公司	控股股东控制的其他企业
上海萃竹股权投资管理中心（有限合伙）	持有上市公司 5% 以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人
陈耀民	持有上市公司 5% 以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人
北京阳光融汇医疗健康产业成长投资管理中心（有限合伙）	持有上市公司 5% 以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人
华夏人寿保险股份有限公司	持有上市公司 5% 以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人
陕西北度新材料科技有限公司	持有上市公司 5% 以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人

	动人
李宗松	直接或者间接持有上市公司 5%以上股份的自然人
周新基	直接或者间接持有上市公司 5%以上股份的自然人、上市公司董事
谷晓嘉	上市公司董事长
香兴福	上市公司副董事长、总裁
雷平森	上市公司副董事长、副总裁
邓青	上市公司董事
杜杰	上市公司董事
黄辉	上市公司董事
柴艺娜	上市公司董事
郭军	上市公司副总裁
何宇东	上市公司副总裁
刘玉明	上市公司副总裁
夏建华	上市公司副总裁
苏熳	上市公司副总裁、董事会秘书
董文	上市公司财务负责人
李京昆	上市公司监事会主席
陈俊铭	上市公司监事
邵海泉	上市公司监事
伍安军	12 个月内曾任上市公司董事、副总裁、财务负责人
朱建军	12 个月内曾任上市公司副总裁
郑少刚	12 个月内曾任上市公司监事
陈兵	12 个月内曾任上市公司副总裁、董事会秘书
江苏北度投资有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
伯图医疗管理有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
徐州伯图智慧医疗有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
徐州世宗置业有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
徐州康嘉物资贸易有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
徐州运景电子商务有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
伯图智慧物流股份有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
伯图电子商务股份有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
深圳伯图数据技术开发有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
伯图(深圳)大数据有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
伯图大数据管理有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业

江苏优昆智慧商务有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
江苏嘉安国际贸易有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
江苏北松国际贸易有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
江苏北角度新材料有限公司	李宗松曾控制的企业，2018年9月变更
徐州宗昆系统工程有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
江苏北松健康产业有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
徐州中经冷链物流有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
江苏仙脉生物制药有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
江苏伯图生物制药有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
江苏北盟新能源科技有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
伯通智能快递(江苏)有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
伯图智能物流(江苏)有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
江苏嘉安工业科技有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
徐州北松产业投资有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
新沂建华基础工程有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
徐州世宗网络技术有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
徐州伯图健康产业有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
徐州嘉安新材料有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
徐州北盟物流有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
西安伯仕恒通电子科技有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
耸鄂(上海)贸易有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港世昆集团控股有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
江苏国泰冷链物流有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
江苏罗尼化妆品有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
江苏同泰饮品有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港北松投资有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
江苏嘉萱寰球健康产业有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港伯图物流控股有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港世萱控股有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港伯安集团控股有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港必康国际物流集团控股有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港世宗集团控股有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港世嘉置业集团控股有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港北盟集团控股有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业

香港嘉萱集团控股有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港太宗集团控股有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港高宗集团控股有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港元宗集团控股有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
运景国际控股有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港北松产业投资有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
恒俊（香港）实业有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
韶关科俊农业开发有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
创达科技发展有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
谊成集团有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港必康国际有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
上海科升创业投资管理有限公司	上市公司股东陈耀民控制的企业
苏州诚达海投资管理中心(有限合伙)	上市公司股东陈耀民控制的企业
上海科升创业投资中心(有限合伙)	上市公司股东陈耀民控制的企业
上海信翊电气控制技术有限公司	上市公司股东陈耀民控制的企业
上海蟋蟀文化传播有限公司	上市公司股东陈耀民控制的企业
上海科升投资有限公司	上市公司股东陈耀民控制的企业
上海诚佳电子科技有限公司	上市公司股东陈耀民控制的企业
上海赛可嘉电气工程安装有限公司	上市公司股东陈耀民控制的企业
佛山市诚佳华南电气安全技术研究院(有限合伙)	上市公司股东陈耀民控制的企业
嘉兴铭慧创业投资合伙企业(有限合伙)	上市公司股东陈耀民控制的企业
武汉市中建置业有限公司	上市公司股东陈耀民担任董事的企业
山东方泰循环金业股份有限公司	上市公司股东陈耀民担任董事的企业
上海富凯网络信息技术有限公司	上市公司股东陈耀民担任董事的企业
苏州摩维天然纤维材料有限公司	上市公司股东陈耀民担任董事的企业
湖南机油泵股份有限公司	董事柴艺娜担任董事的企业
华自科技股份有限公司	董事柴艺娜担任董事的企业
北京天健兴华管理咨询有限责任公司	董事杜杰控制的企业
安徽安利材料科技股份有限公司	董事杜杰担任董事的企业
京汉实业投资集团股份有限公司	董事杜杰担任董事的企业
北京耐威科技股份有限公司	董事杜杰担任董事的企业
深圳市中锦汇富投资有限公司	董事黄辉控制的企业
深圳市唐人清算事务有限公司	董事黄辉控制的企业
云南生物谷药业股份有限公司	董事黄辉担任董事的企业

南京红太阳股份有限公司	董事黄辉担任董事的企业
深圳时代装饰股份有限公司	董事黄辉担任董事的企业
苏州胜利精密制造科技股份有限公司	董事黄辉担任董事的企业
恒丰银行股份有限公司	董事黄辉担任董事的企业
深圳市前海宗泰投资管理有限公司	董事黄辉担任董事的企业
江苏雷科防务科技股份有限公司	董事黄辉担任董事的企业
深圳厚德资本管理有限公司	董事黄辉担任董事兼总经理的企业
南通鸿基酒店管理有限公司	上市公司股东周新基控制的企业
江苏韧强建筑科技有限公司	上市公司股东周新基控制的企业
江苏千之康生物医药科技有限公司	上市公司股东周新基控制的企业
深圳必康永乐生物制药有限公司	董事邓青控制的企业
深圳嘉禾晟投资管理有限公司	董事邓青控制的企业
深圳必康新医药科技有限公司	董事邓青控制的企业
深圳市升瑞投资管理有限公司	董事邓青控制的企业
深圳北盟新能源有限公司	董事邓青控制的企业
江苏紫狼投资有限公司	董事邓青控制的企业
深圳市新致维科技有限公司	上市公司监事会主席李京昆控制的企业
西安瑞泽必康医药产业并购基金合伙企业(有限合伙)	新沂必康新医药产业综合体投资有限公司直接持股 10%
宗耸(上海)商贸有限公司	李宗松直接持股 40%，任监事；张爱华直接持股 60%，任执行董事
紫狼动漫制作(上海)有限公司	江苏紫狼投资有限公司直接持股 70%；董事邓青控制的企业
北京植物猎人科技有限公司	江苏紫狼投资有限公司直接持股 80%；董事邓青控制的企业
江苏医和健康科技有限公司	江苏紫狼投资有限公司直接持股 99%；董事邓青控制的企业
江苏煮公餐饮管理有限公司	江苏紫狼投资有限公司直接持股 80%；董事邓青控制的企业
上海紫琅信息科技有限公司	江苏紫狼投资有限公司直接持股 57.14%；董事邓青控制的企业
江苏紫狼软件科技有限公司	江苏紫狼投资有限公司直接持股 99%；董事邓青控制的企业
深圳植物猎人生物科技有限公司	北京植物猎人科技有限公司直接持股 100%；董事邓青控制的企业
江苏植物猎人生物科技有限公司	北京植物猎人科技有限公司直接持股 100%；董事邓青控制的企业
江苏爱丸科技有限公司	北京植物猎人科技有限公司直接持股 100%；董事邓青控制的企业
煮公餐饮管理(上海)有限公司	江苏煮公餐饮管理有限公司直接持股 80%；董事邓青控制的企业
深圳紫狼软件科技有限公司	江苏紫狼软件科技有限公司直接持股 80%；董事邓青控制的

	企业
江苏维度文化发展有限公司	江苏紫狼软件科技有限公司直接持股 100%；董事邓青控制的企业
北京紫狼科技有限公司	江苏紫狼软件科技有限公司持股 80%；董事邓青控制的企业
江苏北角度工业科技有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
深圳市掌网科技股份有限公司	李宗松持股 29.02%；监事李京昆任董事的企业
杜琼	2018 年 2 月辞去本公司董事。
上海维宏电子科技股份有限公司	董事黄辉担任董事的企业
甘肃必康医药推广有限公司	监事陈俊铭控制的企业
陕西运璟网络科技有限公司	12 个月内董事邓青控制的企业
陕西亿景天饰建筑装饰工程有限公司	12 个月内董事邓青控制的企业
深泽县静溪医药科技有限公司	持有重要子公司必康润祥医药河北有限公司 30% 股份
湖北九邦新能源科技有限公司	持有其 35% 股份

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
陕西亿景天饰建筑装饰工程有限公司	办公楼装修	1,883,572.00		否	4,606,900.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北九邦新能源科技有限公司	出售商品	1,750,722.80	2,012,220.00
江苏嘉萱智慧健康品有限公司	出售商品	74,513.30	0.00
徐州市今日印像数码科技有限公司	出售商品	262,064.99	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
徐州北盟物流有限公司	厂房	700,000.00	700,000.00
李宗松	房屋	300,000.00	300,000.00

关联租赁情况说明

陕西必康向李宗松承租位于西安市科技路27号“E阳国际”1幢10层F1号的办公室用于日常经营办公, 报告期内确认的租赁费为30万元。

必康新阳向北盟物流承租位于古镇大道东侧、马陵山西路北侧、甘肃路西侧、人民路南侧DHL物流园内的A1、A2仓库用于日常经营, 报告期内确认的租赁费用为70万。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

李宗松、谷晓嘉	200,000,000.00	2019年08月10日	2021年08月09日	否
李宗松、谷晓嘉	200,000,000.00	2019年07月31日	2021年07月30日	否
李宗松、谷晓嘉	150,000,000.00	2020年09月10日	2022年09月09日	否
李宗松、谷晓嘉	296,500,000.00	2019年02月11日	2022年02月10日	否
李宗松、谷晓嘉	318,021,518.04	2020年06月16日	2022年06月15日	否
李宗松、谷晓嘉	200,000,000.00	2015年03月20日	2022年03月19日	否
深泽县静溪医药科技有限公司	50,000,000.00	2019年12月13日	2021年12月12日	否
李宗松、谷晓嘉	1,500,000,000.00	2019年08月10日	2021年08月09日	否
江苏嘉萱健康品有限公司	264,194,280.00	2019年08月10日	2021年08月09日	否
江苏北松健康产业有限公司	419,447,800.00	2019年08月10日	2021年08月09日	否

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
新沂必康新医药产业综合体投资有限公司	42,890,000.00			
深泽县静溪医药科技有限公司				
合计	42,890,000.00			
拆出				
新沂必康新医药产业综合体投资有限公司	426,240,000.00			
深泽县静溪医药科技有限公司	9,000,000.00			
合计	435,240,000.00			

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,302,382.13	2,421,004.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	江苏嘉安国际贸易 有限公司	0.00		2,375,100.00	
	合计	0.00		2,375,100.00	
应收账款					
	湖北九邦新能源科 技有限公司	27,321,759.50		25,571,036.70	
	徐州市今日印像数 码科技有限公司	262,064.99		0.00	
	江苏嘉萱智慧健康 品有限公司	69,730.60		0.00	
	合计	27,653,555.09		25,571,036.70	
预付账款					
	陕西亿景天饰建筑 装饰工程有限公司	1,402,928.21		0.00	
	合计	1,402,928.21		0.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	陕西亿景天饰建筑装 饰工程有限公司	0.00	2,693.79

	江苏嘉安国际贸易有限公司	1,505,831.22	976,986.74
	合计	1,505,831.22	979,680.53
其他应付款			
	邓青	4,394,000.00	4,394,000.00
	李宗松	3,392,248.04	3,091,517.71
	何宇东	300,000.00	300,000.00
	徐州北盟物流有限公司	9,080,666.67	9,080,666.67
	香港必康国际有限公司	38,160.36	18,440.76
	香港北松投资有限公司	212,126.27	212,126.27
	运景国际控股有限公司	245,384,367.75	912,614.87
	新沂必康新医药产业综合体投资有限公司	7,270,200.00	390,620,200.00
	深泽县静溪医药科技有限公司	65,000,000.00	74,000,000.00
	李京昆	79,000.00	79,000.00
	合计	335,150,769.09	482,708,566.28

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润
----	----	----	------	-------	-----	--------------------------

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	医药生产类	医药商业类	新能源类	新材料类	化工类	其他(印刷品)	分部间抵销	合计
营业收入	991,483,440.48	2,578,078,909.30	151,398,909.68	205,975,136.42	326,161,672.90	33,389,724.92	89,988,787.89	4,196,499,005.81
营业成本	417,303,566.44	2,461,691,702.86	119,870,480.73	98,339,251.50	221,831,592.42	16,216,548.55	88,698,290.60	3,246,554,851.90

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
合计	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,191,828,481.22	5,997,507,058.50
合计	6,191,828,481.22	5,997,507,058.50

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联企业资金往来	6,185,820,438.89	5,994,404,355.72
非合并范围内关联企业资金往来	3,495,289.32	
非关联企业资金往来		426,752.04
履约保证金	2,981,999.79	2,981,999.79
其他	9,218.60	14,198.45
合计	6,192,306,946.60	5,997,827,306.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,404,507.92
1 至 2 年	3,081,999.79
合计	6,486,507.71

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按账龄分析法计提坏账准备	320,247.50	158,217.88		478,465.38
合计	320,247.50	158,217.88		478,465.38

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
必康制药新沂集团控股有限公司	合并范围内关联方往来	5,236,880,161.29	1 年以内 97,858,864.8, 1-2 年 5,139,021,296.49	84.57%	
江苏九九久科技有限公司	合并范围内关联方往来	392,246,597.67	1 年以内	6.33%	
陕西必康中药有限公司	合并范围内关联方往来	200,000,000.00	1 年以内	3.23%	
徐州市今日彩色印刷有限公司	合并范围内关联方往来	139,999,900.00	1 年以内	2.26%	
陕西必康制药集团控股有限公司	合并范围内关联方往来	128,010,265.31	1 年以内	2.07%	

合计	--	6,097,136,924.27	--		
----	----	------------------	----	--	--

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,032,595,786.44		8,032,595,786.44	8,180,701,268.27		8,180,701,268.27
合计	8,032,595,786.44		8,032,595,786.44	8,180,701,268.27		8,180,701,268.27

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
陕西必康制药集团控股有限公司	7,020,000,000.00					7,020,000,000.00	
江苏九九久科技有限公司	1,160,701,268.27		148,105,481.83			1,012,595,786.44	
合计	8,180,701,268.27		148,105,481.83			8,032,595,786.44	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

	(账面价值)	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		86,703,285.87
处置长期股权投资产生的投资收益	201,894,518.17	
合计	201,894,518.17	86,703,285.87

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-35,328.99	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,311,439.23	山阳财政局经济贸易局 2018 年省级工业转型省级专项奖金 1,900,000.00 元；陕西省人力资源和社会保障厅 50,000.00 元；必康 2015 年省级工业转型升级专项资金 60,000.00 元；促进投资增长项目资金 402,400.00 元；2015 年陕南发展专项资金 75,000.00 元；必康医药产业园二期项目扶持资金 1,250.00 元。本期计入其他收益的政府补助 8,312,789.23 元，其中，属于收江苏新沂经济开发区管理委员会智慧健康小镇地方配套资金（1:1 配套补助）7,500,000.00 元；递延收益摊销的政府补助 812,789.23 元；本期计入营业外收入的政府补助 70,000.00 元，为新沂人社局发放钟吾英才企业用才奖励。2017 年工业转型升级款 130,000.00 元；县科技进步奖 30,000.00 元；发明专利授权 3 个 80,000.00 元；2011 年科技成果转化项目补助 200,000.00 元。
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	38,790.87	河北润祥医药有限公司下属子公司必康润祥医药张家口有限公司合并进来产生
委托他人投资或管理资产的损益	4,193,580.11	银承保证金利息收入及下属子公司理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	52,773,874.21	核销无需支付的款项
减：所得税影响额	9,464,199.45	
少数股东权益影响额	930,840.49	
合计	57,887,315.49	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.72%	0.2329	0.2329
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.12%	0.1952	0.1952

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人谷晓嘉签名的公司2019年半年度报告正本；
- 二、载有公司负责人谷晓嘉、主管会计工作负责人董文、会计机构负责人董文签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。